



华安证券股份有限公司

HUAAN SECURITIES CO., LTD.

股票代码:600909

年度报告

2025



华安证券股份有限公司

HUAAN SECURITIES CO., LTD.

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人章宏韬、主管会计工作负责人赵万利及会计机构负责人（会计主管人员）陈宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年度利润分配预案：公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税）。因公司于2020年3月发行的A股可转债已于2026年3月11日到期，累计转股数量345,925,144股，公司总股本增至5,024,209,278股，以此为基数计算，共计派发现金红利602,905,113.36元。2025年11月，公司已实施中期利润分配，派发现金红利187,136,016.68元。2025年公司年度现金红利（包括中期已分配的现金红利）790,041,130.04元，占2025年度合并口径归属于母公司股东净利润的37.47%。

此外，报告期内公司采用集中竞价方式回购A股股份18,519,819.60元（不含交易费用）。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号--回购股份》等有关规定，该股份回购金额视同现金分红，纳入年度现金分红的相关比例计算，据此，公司2025年度全年现金分红的比例为38.35%。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及声誉风险，具体体现为：因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险；交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险；由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险；由于内部程序、人员和系统的不完备或失效，或外部事件而导致的直接或间接损失的风险；由于公司及工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险；及由于公司经营和管理、员工个人违法违规行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。具体内容详见本报告第三节管理层讨论与分析之“六、（四）可能面对的风险”。

公司不断完善内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监控体系，以确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 释义 | 4 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 21 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 | 40 |
| 第五节 重要事项 | 63 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 71 |
| 第七节 债券相关情况 | 79 |
| 第八节 财务报告 | 91 |
| 第九节 证券公司信息披露 | 215 |

| | |
|------------|--------------------------------------|
| 备查文件 目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表 |
| | 载有会计师事务所、注册会计师签章的审计报告原件 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

01 |

释义

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 华安证券/公司/本公司 | 指 | 华安证券股份有限公司 |
| 安徽国控集团 | 指 | 安徽省国有资本运营控股集团有限公司，系公司控股股东 |
| 华安新兴 | 指 | 安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司，系公司全资子公司 |
| 华安期货 | 指 | 华安期货有限责任公司，系公司全资子公司 |
| 华安资本 | 指 | 安徽华安资本管理有限责任公司，系华安期货全资子公司 |
| 华安嘉业 | 指 | 华安嘉业投资管理有限公司，系公司全资子公司 |
| 安华基金 | 指 | 安徽安华基金投资有限公司 |
| 华富瑞兴 | 指 | 华富瑞兴投资管理有限公司，系公司全资子公司 |
| 华安金控 | 指 | 华安证券（香港）金融控股有限公司，系公司全资子公司 |
| 华安资管 | 指 | 华安证券资产管理有限公司，系公司全资设立子公司。 |
| 华富基金 | 指 | 华富基金管理有限公司，系公司参股公司 |
| 华富利得 | 指 | 上海华富利得资产管理有限公司，系华富基金控股子公司 |
| 安华创新基金 | 指 | 安徽安华创新风险投资基金有限公司 |
| 安华创新四期 | 指 | 安徽安华创新四期风险投资基金有限公司 |
| 长三角学院 | 指 | 长三角（安徽）资本市场学院 |
| 炘智咨询 | 指 | 安徽炘智信息咨询服务股份有限公司，原名安徽华安小额贷款有限公司 |
| 华安鑫源 | 指 | 安徽华安鑫源金融信息服务有限公司 |
| 炘鑫咨询 | 指 | 合肥炘鑫企业管理咨询有限公司 |
| 金砖丝路 | 指 | 金砖丝路（银川）股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 皖投安华 | 指 | 安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 安元基金 | 指 | 安徽安元创新风险投资基金有限公司 |
| 徽元基金 | 指 | 安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 原橙投资 | 指 | 合肥原橙股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 安华文旅 | 指 | 黄山新时代安华文化旅游投资合伙企业（有限合伙） |
| 岳西安华 | 指 | 岳西安华新兴产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 潜山安华 | 指 | 潜山市安华产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 安华嘉泰 | 指 | 安徽安华嘉泰股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 合肥数字产业基金 | 指 | 合肥数字产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 黄山徽华 | 指 | 黄山市徽华股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 兴叶安华 | 指 | 安徽兴叶安华私募基金投资合伙企业（有限合伙） |
| 宣城安华 | 指 | 宣城安华创新股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 省人工智能主题母基金 | 指 | 安徽省人工智能主题投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 华安兹元 | 指 | 安徽华安兹元股权投资合伙企业 |
| 阜南华安基金 | 指 | 阜南华安产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 芜湖战新基金 | 指 | 芜湖华安战新股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 华安智车 | 指 | 安徽华安智车股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 华安建源 | 指 | 安徽华安建源股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 池州中安基金 | 指 | 池州中安华安智汇新能股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 嘉业新研 | 指 | 安徽华安嘉业新研股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 含山新能源 | 指 | 含山县新能源汽车零部件创业投资基金合伙企业（有限合伙） |

常用词语释义

| | | |
|-----------|---|--|
| 利辛工投 | 指 | 利辛工投嘉业股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 马鞍山智创 | 指 | 马鞍山市智创股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 泾州华安基金 | 指 | 安徽泾州华安现代股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 安徽出版集团 | 指 | 安徽出版集团有限责任公司，系公司持股5%以上股东 |
| 皖能电力 | 指 | 安徽省皖能股份有限公司，系公司控股股东的一致行动人 |
| 东方创业 | 指 | 东方国际创业股份有限公司，系公司参股股东 |
| 安徽省能源集团 | 指 | 安徽省能源集团有限公司 |
| 皖能资本 | 指 | 安徽省皖能资本投资有限公司，系公司控股股东的一致行动人 |
| 安徽交控资本 | 指 | 安徽交控资本投资管理有限公司，系公司参股控股股东的一致行动人 |
| 安徽国控资本 | 指 | 安徽国控资本有限公司，系公司控股股东控制的其他子公司 |
| 安徽交控集团 | 指 | 安徽省交通控股集团有限公司 |
| 改革发展基金 | 指 | 安徽省属企业改革发展基金管理有限公司 |
| 容诚会计师事务所 | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 南京证券 | 指 | 南京证券股份有限公司 |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 安徽证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会安徽监管局 |
| 安徽省国资委 | 指 | 安徽省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中基协 | 指 | 中国证券投资基金业协会 |
| IPO | 指 | “Initial Public Offering”的简称，指股份公司首次向社会公众公开募集股份的发行方式 |
| 可转债/华安转债 | 指 | 公司于2020年3月公开发行的可转换公司债券，代码“110067” |
| 新三板/股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 报告期 | 指 | 2025年1月-12月 |

02 |

公司简介和主要财务指标

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、公司信息

| | |
|-----------|----------------------------|
| 公司的中文名称 | 华安证券股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 华安证券 |
| 公司的外文名称 | HUAAN SECURITIES CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HUAAN SECURITIES |
| 公司的法定代表人 | 章宏韬 |
| 公司总经理 | 赵万里 |

公司注册资本和净资本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 |
|------|-------------------|-------------------|
| 注册资本 | 4,678,336,408 | 4,697,653,638 |
| 净资本 | 18,754,518,947.81 | 18,429,987,533.54 |

注：2025年3月，公司完成股份回购并注销19,317,230股，2025年12月公司完成工商登记变更，注册资本由人民币4,697,653,638元变更为人民币4,678,336,408元。由于公司前期发行的可转债持续转股，故公司注册资本与报告期末实收资本存在差异。

公司的各单项业务资格情况

适用 不适用

本公司母公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000079758），持有《上海证券交易所会员资格证书》（会员编号：0011）、《深圳证券交易所会员资格证书》（会员编号：000247）、《北京证券交易所会员资格证书》（编号：000042）、《中国证券业协会会员证》（编号：0066）及《证券投资基金业协会会员证书》（编号：00011599）。各单项业务资格如下：

| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 取得时间 |
|----|----------------------|---------|----------|
| 1 | 网上证券委托业务 | 中国证监会 | 2001年5月 |
| 2 | 全国银行间同业拆借市场和债券市场交易资格 | 中国人民银行 | 2001年6月 |
| 3 | 受托投资管理业务 | 中国证监会 | 2002年5月 |
| 4 | 开放式证券投资基金代销业务 | 中国证监会 | 2004年8月 |
| 5 | 国债买断式回购交易业务 | 上交所 | 2004年12月 |
| 6 | 大宗交易系统合格投资者资格 | 上交所 | 2008年6月 |
| 7 | 为期货公司提供中间介绍业务 | 中国证监会 | 2008年8月 |
| 8 | 集合资产管理业务 | 安徽证监局 | 2008年12月 |
| 9 | 定向资产管理业务 | 安徽证监局 | 2008年12月 |
| 10 | 证券业务外汇经营许可 | 国家外汇管理局 | 2010年9月 |
| 11 | 保荐机构资格 | 中国证监会 | 2010年12月 |
| 12 | 自营业务参与股指期货交易业务 | 安徽证监局 | 2011年5月 |
| 13 | 代办系统主办券商业务 | 中国证券业协会 | 2011年9月 |
| 14 | 融资融券业务 | 中国证监会 | 2012年5月 |
| 15 | 中小企业私募债承销业务 | 中国证券业协会 | 2012年7月 |
| 16 | 约定购回式证券交易权限 | 上交所 | 2012年10月 |
| 17 | 债券质押式报价回购业务 | 中国证监会 | 2012年11月 |

| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 取得时间 |
|----|---------------------------------|--------------------|----------|
| 18 | 资产管理业务参与股指期货交易业务 | 安徽证监局 | 2012年11月 |
| 19 | 代销金融产品业务资格 | 安徽证监局 | 2013年1月 |
| 20 | 转融通业务 | 中国证券金融股份有限公司 | 2013年1月 |
| 21 | 约定购回式证券交易权限 | 深交所 | 2013年2月 |
| 22 | 股转系统推荐业务和经纪业务 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 2013年3月 |
| 23 | 保险兼业代理资格 | 中国保险监督管理委员会安徽监管局 | 2013年6月 |
| 24 | 股票质押式回购交易权限 | 上交所 | 2013年8月 |
| 25 | 股票质押式回购交易权限 | 深交所 | 2013年8月 |
| 26 | 转融券业务 | 中国证券金融股份有限公司 | 2014年6月 |
| 27 | 转融通证券出借交易业务 | 深交所 | 2014年6月 |
| 28 | 转融通证券出借交易业务 | 上交所 | 2014年7月 |
| 29 | 股转系统做市业务 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 2014年8月 |
| 30 | 港股通业务交易权限 | 上交所 | 2014年10月 |
| 31 | 私募基金综合托管业务 | 中国证券投资者保护基金公司 | 2014年11月 |
| 32 | 期权结算业务资格 | 中国证券登记结算公司 | 2015年1月 |
| 33 | 股票期权交易参与者 | 上交所 | 2015年1月 |
| 34 | 股票期权自营交易权限 | 上交所 | 2015年1月 |
| 35 | 开展互联网证券业务试点 | 中国证券业协会 | 2015年3月 |
| 36 | 开展客户资金消费支付服务 | 中国证券投资者保护基金公司 | 2015年6月 |
| 37 | 深港通下港股通业务交易权限 | 深交所 | 2016年11月 |
| 38 | 机构间私募产品报价与服务系统做市商 | 中证机构间报价系统股份有限公司 | 2017年12月 |
| 39 | 场外期权业务二级交易商 | 中国证券业协会 | 2018年9月 |
| 40 | 利率互换业务 | 全国银行间同业拆借中心 | 2019年3月 |
| 41 | 上市基金一般做市商业务 | 上交所 | 2019年5月 |
| 42 | 为华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金提供一般流动性服务 | 上交所 | 2019年11月 |
| 43 | 股票期权业务交易权限 | 深交所 | 2019年12月 |
| 44 | 商品互换业务交易商 | 大连商品交易所 | 2020年2月 |
| 45 | 证券投资基金托管业务 | 中国证监会 | 2020年7月 |
| 46 | 创业板转融券业务 | 中国证券金融股份有限公司 | 2020年8月 |
| 47 | 保险资金受托管理业务 | 中国银行保险监督管理委员会 | 2020年11月 |
| 48 | 试点开展基金投资顾问业务 | 中国证监会 | 2021年7月 |
| 49 | 非金融企业债务融资工具承销商 | 中国银行间市场交易商协会 | 2024年1月 |

华安期货：

华安期货现持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000061890），持有中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》（会员号：147）、上海期货交易所《会员证书》（编号：2170811102991）、大连商品交易所《会员证书》（编号：DCE00089）以及郑州商品交易所《会员证书》（编号：0209）、广州期货交易所《会员证书》（编号：0059）。各单项业务资格如下：

| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 取得时间 |
|----|------------|---------|----------|
| 1 | 金融期货交易结算业务 | 中国证监会 | 2008年1月 |
| 2 | 金融期货经纪业务 | 中国证监会 | 2008年1月 |
| 3 | 期货投资咨询业务 | 中国证监会 | 2011年11月 |
| 4 | 资产管理业务 | 中国期货业协会 | 2014年12月 |

华安嘉业：

华安嘉业已在中国证券投资基金业协会完成私募基金管理人登记，同时为中国证券投资基金业协会会员（会员编码：GC1900031600）、中国证券业协会会员（会员编码：850003）。

华富瑞兴：

华富瑞兴现持有《中国证券业协会会员证》（编号：1355）。

华安新兴：

华安新兴现持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000059690）。

华安金控：

华安金控各单项业务资格如下：

| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 取得时间 |
|----|------------------|----------------|----------|
| 1 | 第1类牌照（证券交易） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2021年11月 |
| 2 | 第2类牌照（期货合约交易） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2021年11月 |
| 3 | 第4类牌照（就证券提供意见） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2021年11月 |
| 4 | 第5类牌照（就期货合约提供意见） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2021年11月 |
| 5 | 第9类牌照（提供资产管理） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2022年12月 |
| 6 | 第6类牌照（就机构融资提供意见） | 香港证券及期货事务监察委员会 | 2025年9月 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 储军 | 于琪 |
| 联系地址 | 安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号 | 安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号 |
| 电话 | 0551-65161691 | 0551-65161539 |
| 传真 | 0551-65161600 | 0551-65161600 |
| 电子信箱 | chujun@hazq.com | yuqi@hazq.com |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司成立时注册地址为“安徽省合肥市庐阳区长江中路357号”；2012年7月，因办公住所迁址，公司注册地址变更为“安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号”；2024年1月，因经营发展需要，公司注册地址及办公地址迁至“安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号”。 |
| 公司办公地址 | 安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 230601 |
| 公司网址 | http://www.hazq.com |
| 电子信箱 | bgs@hazq.com |
| 客户服务热线 | 95318 |
| 股东联系电话 | 0551-65161691 |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号华安证券21层 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A股 | 上海证券交易所 | 华安证券 | 600909 |

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

公司的前身是安徽省证券公司。安徽省证券公司是经中国人民银行《关于成立安徽省证券公司的批复》（银复〔1991〕9号）批准，由中国人民银行安徽省分行出资于1991年4月18日设立。按照1996年7月2日中国人民银行《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》（银传〔1996〕49号）要求，安徽省证券公司从中国人民银行安徽省分行脱钩，产权划归安徽省财政厅持有。1999年9月7日，安徽省人民政府出具《关于安徽省证券公司资产管理有关问题的批复》（秘函〔1999〕69号），批准将安徽省证券公司产权由安徽省财政厅划转至安徽省国有资产运营有限公司（现更名为“安徽省国有资本运营控股集团有限公司”）。

2000年9月15日，安徽省人民政府以《关于华安证券有限责任公司（筹）调整部分股东及注册资本金的函》（秘函〔2000〕72号），批准安徽省国有资产运营有限公司以其持有的安徽省证券公司、安徽证券交易中心净资产作为出资，联合其他股东以货币方式出资共同设立华安证券有限责任公司。2000年12月8日，中国证监会以《关于同意华安证券有限责任公司调整筹建方案的批复》（证监机构字〔2000〕275号）批准上述筹建方案的调整。2000年12月28日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司增资扩股并核准为综合类证券公司的批复》（证监机构字〔2000〕299号），核准安徽省国有资产运营有限公司等11名股东共同出资17.05亿元设立华安证券有限责任公司。2001年1月8日，安徽省工商局颁发注册号为3400001003083的《企业法人营业执照》，华安证券有限责任公司正式成立。

2006年11月29日，中国证监会《关于同意华安证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字〔2006〕299号）核准华安证券增资5亿元。2006年12月14日，华安证券完成本次增资的工商变更登记手续，注册资本变更为22.05亿元。

2009年6月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司拟实施减资并增资方案的批复》（皖国资产权函〔2009〕303号），中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2009〕1266号），同意华安证券注册资本由22.05亿元变更为24.05亿元。2009年12月24日，华安证券完成本次注册资本变更及工商变更登记手续，注册资本变更为24.05亿元。

2012年5月16日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司增资扩股有关事项的批复》（皖国资产权函〔2012〕285号），2012年7月13日，安徽证监局出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（皖证监函字〔2012〕168号），同意华安证券注册资本由24.05亿元变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日办理了工商变更登记。

2012年9月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司整体变更为股份有限公司的批复》（皖国资改革函〔2012〕618号），2012年10月29日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可〔2012〕1409号），同意华安证券整体变更为股份有限公司。公司16家股东作为发起人，以截至2012年7月31日经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股，折股后注册资本为28.21亿元。2012年12月26日，公司完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记。

2016年12月6日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2630号）批准，公司首次公开发行股票80,000万股并在上交所上市。发行完成后，公司总股本由28.21亿股增加至36.21亿股。公司于2017年1月4日完成工商变更登记手续，注册资本变更为36.21亿元。

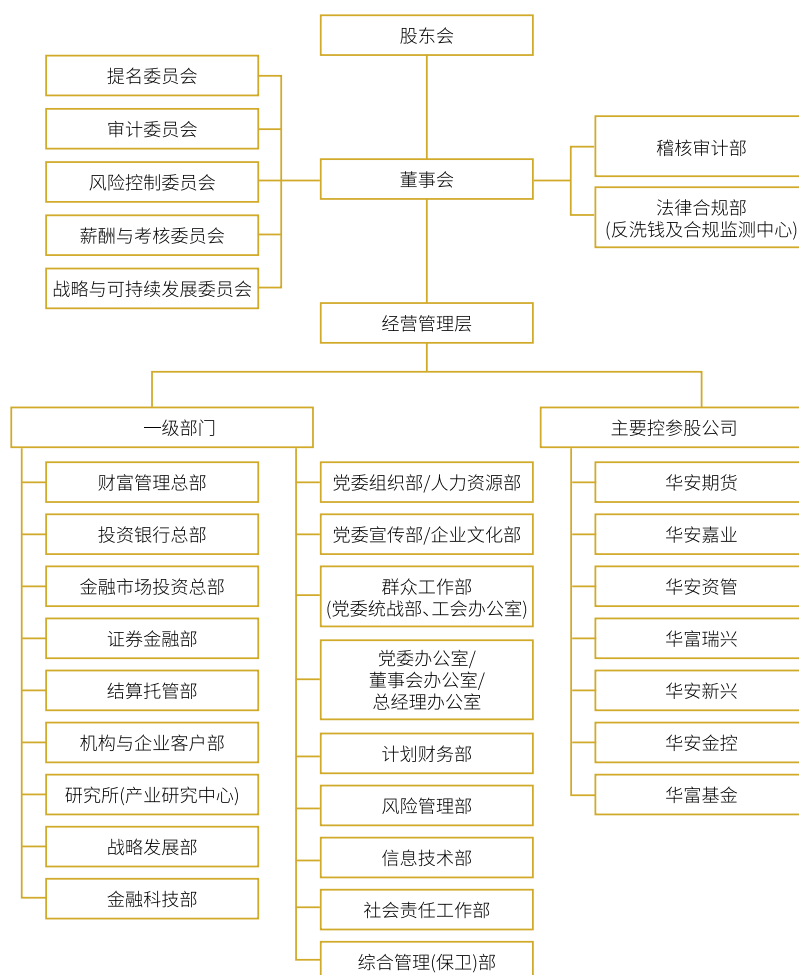
2020年4月9日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕145号）批准，公司完成公开发行28亿可转债并在上交所上市。

2021年6月，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2021〕736号）批准，公司配股发行人民币普通股1,076,601,364股并在上交所上市。配股完成后，公司总股本增加至4,697,653,638股（包含公司可转债转股增加的股本）。公司于2021年7月6日完成工商变更登记手续，注册资本变更为4,697,653,638元。

2024年12月，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意使用自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份全部用于注销并减少注册资本。2025年3月公司回购期限到期，实际回购股份19,317,230股，并全部注销。2025年12月，公司完成工商变更登记手续，2026年1月，公司取得中国证监会核准换发的《经营证券期货业务许可证》，注册资本变更为4,678,336,408元。

(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司已开业证券营业部 124 家，其中长三角地区、京津冀及沿海省份分布数量占比超过 80%。具体分布情况如下：

| 地区 | 营业部家数 | 地区 | 营业部家数 | 地区 | 营业部家数 |
|-----|-------|-----|-------|-----|-------|
| 安徽省 | 66 | 湖南省 | 3 | 云南省 | 1 |
| 广东省 | 8 | 甘肃省 | 3 | 江西省 | 1 |
| 河南省 | 7 | 山东省 | 2 | 内蒙古 | 1 |
| 浙江省 | 6 | 湖北省 | 2 | 辽宁省 | 1 |
| 北京市 | 4 | 江苏省 | 2 | 陕西省 | 1 |
| 上海市 | 4 | 四川省 | 2 | 天津市 | 1 |
| 福建省 | 5 | 山西省 | 1 | | |
| 重庆市 | 2 | 河北省 | 1 | | |

(四) 其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

公司始终致力于打造更加有效率的区域综合金融服务平台。截至报告期末，已开业证券分公司26家，具体情况如下：

| 序号 | 名称 | 注册地址 | 设立时间 | 负责人 | 联系电话 |
|----|--------|---|----------|-----|---------------|
| 1 | 上海分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区栖霞路26弄1号1层、7层01单元、9层 | 2011年7月 | 丁颖新 | 021-61807253 |
| 2 | 北京分公司 | 北京市朝阳区东三环中路20号楼27层（23层） | 2015年2月 | 何雄辉 | 010-56683575 |
| 3 | 深圳分公司 | 深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹六道3号联泰大厦2203、2205、2206单元 | 2015年3月 | 田艳彬 | 0755-88302131 |
| 4 | 阜阳分公司 | 安徽省阜阳市颍泉区颍河西路181号 | 1993年9月 | 姜涛 | 0558-2785688 |
| 5 | 六安分公司 | 六安市皖西路与八公山路交叉口阳光威尼斯1号楼 | 1997年11月 | 毛海军 | 0564-3315686 |
| 6 | 淮南分公司 | 安徽省淮南市朝阳中路4号 | 1998年7月 | 卢晓明 | 0554-2679922 |
| 7 | 池州分公司 | 安徽省池州市东湖南路198号 | 1999年2月 | 肖晓明 | 0566-2617507 |
| 8 | 安庆分公司 | 安徽省安庆市龙山路建南村1号楼 | 1999年2月 | 俞勇 | 0556-5536918 |
| 9 | 蚌埠分公司 | 安徽省蚌埠市胜利中路111号 | 2001年3月 | 陈全 | 0552-2041920 |
| 10 | 宿州分公司 | 安徽省宿州市汴河中路748号 | 2001年3月 | 吴剑 | 0557-3031586 |
| 11 | 黄山分公司 | 安徽省黄山市屯溪区前南新村18号 | 2001年3月 | 朱晓静 | 0559-2313760 |
| 12 | 芜湖分公司 | 安徽省芜湖市新芜路100号 | 2001年3月 | 朱之 | 0553-3815002 |
| 13 | 滁州分公司 | 安徽省滁州市南谯区中都大道1598号南裙楼1-3层 | 2001年3月 | 林泽天 | 0550-3069990 |
| 14 | 淮北分公司 | 安徽省淮北市相山区淮海路66号华松国际购物中心12层、西侧一层半 | 2001年3月 | 王中华 | 0561-3032516 |
| 15 | 铜陵分公司 | 安徽省铜陵市铜官区淮河大道中段359号 | 2001年3月 | 盛靖 | 0562-2867124 |
| 16 | 宣城分公司 | 安徽省宣城市宣州区鳌峰西路9号 | 2001年3月 | 贺晓 | 0563-3017118 |
| 17 | 马鞍山分公司 | 安徽省马鞍山市花雨路306号 | 2001年3月 | 赵立新 | 0555-2476449 |
| 18 | 广东分公司 | 广东省广州市越秀区东华南路98号1101房 | 2002年5月 | 王雄 | 020-83789820 |
| 19 | 湖北分公司 | 湖北省武汉市江岸区沿江大道229号外滩棕榈泉8.9栋群楼商网2层2-1、2-5室 | 2010年6月 | 陈红生 | 027-82221008 |
| 20 | 江苏分公司 | 江苏省南京市秦淮区中华路8号101、102、201、202室 | 2010年8月 | 苏建 | 025-89610766 |
| 21 | 浙江分公司 | 浙江省杭州市滨江区长河街道滨盛路1688号明豪大厦2301、2303室 | 2016年7月 | 肖乐 | 0571-22918960 |
| 22 | 苏南分公司 | 江苏省苏州高新区邓尉路107号2幢101室 | 2016年12月 | 姜蓉 | 0512-67290756 |
| 23 | 四川分公司 | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道1777号6栋12楼1202号 | 2017年1月 | 王果丰 | 028-85505289 |
| 24 | 重庆分公司 | 重庆市渝北区东湖南路333号1幢5-1至5-20 | 2017年2月 | 李会 | 023-67961696 |
| 25 | 河南分公司 | 河南省郑州市郑东新区商都路31号3号楼1-12层-东裙楼三楼 | 2017年2月 | 吴飞飞 | 0371-55619800 |
| 26 | 海南分公司 | 海南省海口市美兰区国兴大道15A号全球贸易之窗20楼2008-2011房 | 2020年11月 | 张亚伟 | 0898-31669880 |

截至报告期末，子公司华安期货已开业期货营业部10家，其中安徽5家，浙江2家，山东、河南、吉林各1家。已开业分公司4家，具体情况如下：

| 序号 | 名称 | 注册地址 | 联系电话 |
|----|-------|---------------------------------------|------------------------|
| 1 | 上海分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区浦东南路528号S1903室 | 021-50808116 |
| 2 | 深圳分公司 | 深圳市福田区福田街道岗厦社区金田路3038号现代商务大厦1209、1210 | 0755-82727135、83200696 |
| 3 | 大连分公司 | 辽宁省大连市沙河口区会展路129号大连国际金融中心A座2210号 | 0411-84807398 |
| 4 | 广州分公司 | 广州市天河区华夏路16号1510室 | 020-38250070 |

七、其他相关资料

| | | |
|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 鲍灵姬、洪雁南、吴婷婷 |
| 中国内地法律顾问 | 安徽天禾律师事务所 | |

八、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2025年 | 2024年 | | 本期比上年 同期增减(%) | 2023年 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 5,068,423,577.14 | 3,865,816,857.46 | 4,543,239,002.86 | 31.11 | 3,652,035,379.30 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2,108,333,535.03 | 1,485,532,899.49 | 1,485,532,899.49 | 41.92 | 1,274,434,873.21 |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,082,381,556.50 | 1,477,662,282.51 | 1,477,662,282.51 | 40.92 | 1,239,084,597.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,539,047,633.10 | 4,640,919,444.51 | 4,640,919,444.51 | 40.90 | -4,972,316,121.94 |
| 其他综合收益 | 12,435,750.78 | 558,402,269.94 | 558,402,269.94 | -97.77 | 151,044,860.20 |
| | 2025年末 | 2024年末 | | 本期末比上年 同期末增减(%) | 2023年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 资产总额 | 106,281,328,879.11 | 103,014,094,263.34 | 103,014,094,263.34 | 3.17 | 79,557,635,438.81 |
| 负债总额 | 82,392,473,869.30 | 80,492,380,121.85 | 80,492,380,121.85 | 2.36 | 58,408,907,285.37 |
| 归属于母公司股东的权益 | 23,815,353,762.71 | 22,450,962,433.76 | 22,450,962,433.76 | 6.08 | 21,081,137,500.56 |
| 所有者权益总额 | 23,888,855,009.81 | 22,521,714,141.49 | 22,521,714,141.49 | 6.07 | 21,148,728,153.44 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2025年 | 2024年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|-------------------------|-------|-------|------|--------------|-------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.45 | 0.32 | 0.32 | 40.63 | 0.27 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.43 | 0.30 | 0.30 | 43.33 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.45 | 0.31 | 0.31 | 45.16 | 0.26 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 9.11 | 6.81 | 6.81 | 增加2.3个百分点 | 6.20 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.00 | 6.77 | 6.77 | 增加2.23个百分点 | 6.03 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 净资本 | 18,754,518,947.81 | 18,429,987,533.54 |
| 净资产 | 22,171,613,569.55 | 21,418,841,756.42 |
| 净资本/各项风险准备之和(%) | 220.00 | 230.79 |
| 净资本/净资产(%) | 84.59 | 86.05 |
| 净资本/负债(%) | 39.10 | 33.68 |
| 净资产/负债(%) | 46.23 | 39.14 |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%) | 23.80 | 20.10 |
| 自营固定收益类证券/净资本(%) | 208.36 | 260.33 |
| 资本杠杆率(%) | 19.62 | 17.57 |
| 流动性覆盖率(%) | 628.70 | 362.52 |
| 净稳定资金率(%) | 165.87 | 183.36 |
| 各项风险准备之和 | 8,524,680,006.32 | 7,985,451,742.25 |

注：根据《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告〔2024〕13号，自2025年1月1日起施行），公司对上年度末风险控制指标进行重新计算。

九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

十、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,431,312,430.59 | 1,376,368,335.94 | 1,615,684,667.82 | 645,058,142.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 524,640,682.50 | 510,494,827.39 | 848,143,035.10 | 225,054,990.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 519,129,582.82 | 509,406,101.25 | 848,199,884.38 | 205,645,988.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,175,704,589.61 | 1,892,258,023.54 | 1,024,559,733.88 | 1,446,525,286.07 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2025年金额 | 2024年金额 | 2023年金额 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 206,589.40 | 268,892.76 | 33,976,128.84 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,169,708.08 | 7,900,436.10 | 13,555,001.37 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,700,223.38 | 12,618,463.27 | 8,433,429.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 23,643,177.13 | -10,033,861.66 | -8,786,067.19 |
| 减：所得税影响额 | 8,782,123.42 | 2,883,313.49 | 11,828,216.46 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -14,403.96 | / | / |
| 合计 | 25,951,978.53 | 7,870,616.98 | 35,350,275.56 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十三、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 36,839,958,013.75 | 26,653,205,038.77 | -10,186,752,974.98 | 1,557,638,166.94 |
| 其他债权投资 | 14,044,543,053.91 | 17,532,885,965.80 | 3,488,342,911.89 | 471,073,611.91 |
| 其他权益工具投资 | 2,664,891,651.64 | 2,120,363,012.40 | -544,528,639.24 | 156,934,915.54 |
| 交易性金融负债 | 2,940,138,157.00 | 3,665,431,516.58 | 725,293,359.58 | -135,966,998.27 |
| 衍生金融工具 | 11,254,724.73 | 9,666,621.62 | -1,588,103.11 | 483,076,980.25 |
| 合计 | 56,500,785,601.03 | 49,981,552,155.17 | -6,519,233,445.86 | 2,532,756,676.37 |

注：1、“对当期利润的影响金额”包括：交易性金融资产、交易性金融负债和衍生金融工具持有和处置的公允价值变动收益和投资收益；其他债权投资持有期间的利息收入和处置时的投资收益，以及计提的信用减值损失；其他权益工具投资持有期间的分红。

2、上述对当期利润的影响金额均为企业所得税前发生额。

十四、其他

√适用 □不适用

(一) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 增减幅度 (%) |
|-----------|--------------------|--------------------|----------|
| 货币资金 | 27,508,589,970.14 | 20,884,717,991.86 | 31.72 |
| 衍生金融资产 | 16,201,976.85 | 29,713,379.14 | -45.47 |
| 存出保证金 | 998,007,662.80 | 291,479,502.59 | 242.39 |
| 债权投资 | 493,869,725.12 | 1,301,299,517.27 | -62.05 |
| 使用权资产 | 228,511,835.19 | 150,125,295.64 | 52.21 |
| 递延所得税资产 | 4,125,097.59 | 11,760,124.60 | -64.92 |
| 资产总计 | 106,281,328,879.11 | 103,014,094,263.34 | 3.17 |
| 应付短期融资款 | 10,837,483,328.55 | 7,783,917,349.29 | 39.23 |
| 拆入资金 | / | 150,037,500.00 | -100.00 |
| 衍生金融负债 | 6,535,355.23 | 18,458,654.41 | -64.59 |
| 卖出回购金融资产款 | 14,734,075,800.79 | 24,083,530,557.50 | -38.82 |
| 代理买卖证券款 | 31,114,104,884.58 | 23,756,626,457.00 | 30.97 |
| 代理承销证券款 | / | 8,256,000.00 | -100.00 |
| 应付职工薪酬 | 876,203,385.43 | 523,081,357.02 | 67.51 |
| 应付款项 | 222,468,523.54 | 389,211,575.65 | -42.84 |
| 租赁负债 | 217,482,376.45 | 144,924,052.12 | 50.07 |
| 递延所得税负债 | 191,919,828.78 | 312,977,728.50 | -38.68 |
| 负债合计 | 82,392,473,869.30 | 80,492,380,121.85 | 2.36 |
| 库存股 | / | 100,251,673.95 | -100.00 |
| 其他综合收益 | 381,299,245.46 | 632,021,911.54 | -39.67 |
| 股东权益合计 | 23,888,855,009.81 | 22,521,714,141.49 | 6.07 |

| 项目 | 2025年 | 2024年 | 增减幅度 (%) |
|-------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,068,423,577.14 | 3,865,816,857.46 | 31.11 |
| 利息净收入 | 382,912,011.56 | 275,508,616.51 | 38.98 |
| 手续费及佣金净收入 | 2,386,368,936.24 | 1,828,769,196.07 | 30.49 |
| 投资收益 | 2,383,462,685.46 | 1,436,096,052.44 | 65.97 |
| 公允价值变动收益 | -106,049,015.17 | 295,479,745.79 | -135.89 |
| 汇兑收益 | 31,296.37 | -38,990.90 | 不适用 |
| 其他业务收入 | 12,159,923.88 | 18,712,493.43 | -35.02 |
| 税金及附加 | 50,530,262.67 | 33,872,910.20 | 49.18 |
| 信用减值损失 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 | 不适用 |
| 其他业务成本 | 13,804,774.38 | 24,931,520.71 | -44.63 |
| 营业外收入 | 35,659,934.85 | 401,493.93 | 8,781.81 |
| 所得税费用 | 538,567,071.90 | 266,113,660.86 | 102.38 |
| 净利润 | 2,111,083,074.40 | 1,488,693,954.34 | 41.81 |
| 其他综合收益的税后净额 | 12,435,750.78 | 558,402,269.94 | -97.77 |

(二) 母公司财务报表主要项目

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 增减幅度 (%) |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|
| 货币资金 | 22,116,167,907.77 | 16,924,850,979.31 | 30.67 |
| 衍生金融资产 | 11,989,848.97 | 29,645,229.14 | -59.56 |
| 存出保证金 | 515,260,263.87 | 327,483,567.68 | 57.34 |
| 买入返售金融资产 | 970,786,707.88 | 1,551,373,970.09 | -37.42 |
| 交易性金融资产 | 22,587,108,936.36 | 33,274,014,190.17 | -32.12 |
| 债权投资 | 493,869,725.12 | 1,301,299,517.27 | -62.05 |
| 使用权资产 | 214,283,008.80 | 129,248,396.62 | 65.79 |
| 资产总计 | 95,249,611,984.16 | 95,471,298,594.07 | -0.23 |
| 应付短期融资款 | 10,837,483,328.55 | 7,783,917,349.29 | 39.23 |
| 拆入资金 | / | 150,037,500.00 | -100.00 |
| 衍生金融负债 | 2,867,154.97 | 13,958,887.82 | -79.46 |
| 卖出回购金融资产款 | 14,496,267,230.32 | 23,913,427,397.83 | -39.38 |
| 代理买卖证券款 | 25,118,429,747.55 | 19,317,790,332.14 | 30.03 |
| 代理承销证券款 | / | 8,256,000.00 | -100.00 |
| 应付职工薪酬 | 783,520,799.67 | 451,380,912.85 | 73.58 |
| 应付款项 | 79,878,671.74 | 294,276,032.89 | -72.86 |
| 合同负债 | 4,631,069.89 | 9,089,652.68 | -49.05 |
| 租赁负债 | 202,784,519.49 | 123,623,927.29 | 64.03 |
| 递延所得税负债 | 94,219,999.89 | 228,832,581.90 | -58.83 |
| 总负债 | 73,077,998,414.61 | 74,052,456,837.65 | -1.32 |
| 库存股 | / | 100,251,673.95 | -100.00 |
| 其他综合收益 | 367,171,158.66 | 609,229,921.23 | -39.73 |
| 所有者权益合计 | 22,171,613,569.55 | 21,418,841,756.42 | 3.51 |

| 项目 | 2025年 | 2024年 | 增减幅度 (%) |
|-------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 3,876,090,843.58 | 3,459,310,909.80 | 12.05 |
| 利息净收入 | 307,274,131.01 | 180,801,624.13 | 69.95 |
| 汇兑收益 | -686,932.33 | 475,726.00 | -244.40 |
| 其他业务收入 | 16,657,480.40 | 10,382,461.74 | 60.44 |
| 税金及附加 | 40,600,660.72 | 28,056,560.99 | 44.71 |
| 信用减值损失 | 3,131,951.57 | -659,661.04 | 不适用 |
| 其他业务成本 | 5,252,812.71 | 3,814,864.89 | 37.69 |
| 营业外收入 | 35,587,219.96 | 344,594.93 | 10,227.26 |
| 所得税费用 | 337,743,131.46 | 124,034,843.94 | 172.30 |
| 净利润 | 1,488,930,531.71 | 1,556,363,671.86 | -4.33 |
| 其他综合收益的税后净额 | 21,099,654.29 | 546,751,503.56 | -96.14 |

The background of the page is a traditional Chinese ink wash painting. It depicts a serene landscape with misty, layered mountains. In the foreground, a calm river reflects the surrounding scenery. Several white birds are shown in flight, scattered across the sky. The overall color palette is monochromatic, using various shades of brown, tan, and beige, which gives it a classic and elegant appearance.

03

管理层讨论与分析

2025 年度报告
ANNUAL REPORT

一、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务模块如下：

零售客户业务：为客户代理买卖股票、基金、债券、期货和衍生品交易，向客户销售金融产品，提供融资融券、资产配置及投资顾问服务等。

产业客户业务：包括境内外证券承销与保荐、新三板挂牌、并购重组财务顾问、资产证券化等业务，通过私募股权基金、另类投资、股票质押等渠道提供融资服务，通过场外衍生品、基差贸易、仓单服务等模式提供风险管理服务。

机构客户业务：向银行、公募基金、私募基金、信托等各类机构投资者提供综合化服务，包括代理交易、研究咨询、产品代销、融资融券、产品托管、交易结算等，向上市公司、股权基金提供专业化交易减持服务、股份回购及特定股份管理等。

证券自营业务：以自有资金开展权益类证券、固定收益类证券、大宗商品以及相关证券衍生产品和基金产品的投资交易，开展场内证券做市业务，以交易商身份开展场外衍生品的创设和交易业务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

2025年我国宏观经济稳中向好，为资本市场发展创造了有利条件。国内资本市场向新向好发展，韧性和活力明显增强，中长期资金入市取得重要突破，投资者信心和预期明显改善，市场呈现回暖向好态势。A股市场主要指数普遍大幅上涨，上证指数、深证成指、创业板指分别上涨18.41%、29.87%和49.57%，多个指数创新高；市场活跃度大幅回升，日均股基交易额达1.98万亿元，同比增长67%。证券行业呈现全面回暖态势，多项核心指标明显改善。

报告期内，行业监管部门持续推进防风险、强监管、促高质量发展，深化投融资综合改革，推出科创板改革“1+6”政策举措，启用创业板第三套标准，修订重大资产重组管理办法，启动公募基金改革，全年上市公司现金分红回购合计2.68万亿元，资本市场高质量发展动能进一步集聚；着力强化证券行业分类监管、“扶优限劣”，修订《证券公司分类评价规定》，引导证券公司从规模扩张转向功能发挥与提质增效。行业结构不断优化，头部公司引领作用更加明显，一些中小机构聚焦细分赛道取得突破，加快从同质化经营向差异化发展转变；以大模型为代表的技术在财富管理、投研、投行等领域加速落地，推动行业从“数据驱动”向“AI重构业务生态”的2.0时代迈进。多家中资券商国际化布局进程提速，我国资本市场高水平制度型开放持续纵深推进。

三、经营情况讨论与分析

2025年是中国证券行业功能定位全面深化、迈向高质量发展的关键一年。公司董事会、经理层牢牢把握“科学研判、精准部署、靠前指挥、高效执行”工作主线，在变局中主动作为，于攻坚中寻求突破，交出了一份“量质齐升、速效并进”的高分答卷。

1. 规模实力再上台阶，发展基础更加坚实。截至2025年底，公司合并总资产1062.81亿元，同比增长3.17%，归母净资产238.15亿元，同比增长6.08%。2025年公司合并营业收入50.68亿元，同比增长31.11%；归母净利润21.08亿元，同比增长41.92%；净资产收益率9.11%，较上年提升2.3个百分点，经营业绩创历史新高。

2. 盈利结构持续优化，经营质量稳步提升。2025年，公司7家主要控参股公司全部实现盈利。通过强化对子公司战略引领和资源赋能、建立“母公司统筹+子公司自主”的协同机制，推动资金、人才、渠道等资源在集团内部高效流动，形成“主业引领强劲、子板块多点突围”的良性格局，集团化经营的规模效应和协同价值充分释放。

3. 治理架构不断完善，党建与经营深度融合。完成撤销监事会改革，核心职责全面移交公司董事会审计委员会，提升了决策与监督效率。坚持重大经营管理事项前置研究讨论，确保党组织在重大决策中发挥把方向、管大局、保落实的领导作用。聚焦前瞻性战略研究、关键市场开拓和系统性风险防控，切实把党建成果转化为推动公司高质量发展的实际成效。

4.运营管理转型深化，安全底线坚定筑牢。深化“业务+科技”融合，以创新驱动关键领域效能跃升，推动服务与管理智能化升级，成为安徽省首家通过中国信通院三级认证的证券公司。有序推进财富管理“双向改革”，持续优化人才发展与激励机制，营造能者上、优者奖、庸者下的良好生态。深入推进合规治理体系迭代升级，强化全链条管控，推行法律纠纷案件全过程闭环管理，全面监督与风险合规体系不断健全。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）国有企业的治理优势

作为国有企业，公司按照“两个一以贯之”要求建立了完善的中国特色现代企业制度，坚持以高质量党建引领高质量发展，探索“五个融合”党建模式，政治生态风清气正，改革发展方向清晰，干事创业氛围浓厚，国有企业政治优势与制度优势逐步转化为发展动能，为业务稳健发展提供坚实的组织保障与方向引领。

公司经过30多年的发展，沉淀了兼具行业特点和自身特色的企业文化，围绕“五要五不”中国特色金融文化理念打造了“同心、同向、同济、同行”的“四同”文化品牌，与时俱进丰富企业文化理念的内涵。公司将企业文化视作驱动高质量发展的核心“软实力”，系统性推动文化品牌深度融入战略规划，引领发展方向；融入公司治理，凝聚发展合力；融入发展方式，践行初心使命；融入队伍建设，涵养清风正气。

公司不断深化体制机制改革，持续构建目标明确、边界清晰、权责对等、精简高效的组织体系，使机构设置和职能配置能够更加精准地匹配公司战略与中长期发展规划，更加灵活地应对市场变化；持续推进以能力为基础、以贡献为导向的全员MD职级管理，实施“十百千”人才工程，完善人才梯队建设和培养体系，干部队伍进一步年轻化，员工知识结构更加优化。截至2025年末，公司管理人员中45岁及以下年龄段占比超40%，全体员工中本科及以上学历占比93.3%。

（二）省属企业的区位优势

公司实际控制人为安徽省国资委，控股股东安徽国控集团及其一致行动人作为安徽省国有资本运营的重要平台，不仅为公司带来了持续的资本补充和业务协同支持，也赋予了公司深度参与安徽省乃至长三角地区重大战略实施的“子弟兵”身份。

安徽作为多重国家战略叠加的枢纽，经济活力与创新能力位居全国前列。2025年全省5.3万亿的GDP、中部第一的上市公司数量以及合肥在新能源汽车、集成电路、量子科技等产业集群的领先地位，为公司提供了源源不断的优质资产、客户资源和业务场景。作为省内国有重要骨干企业，公司不仅是安徽资本市场发展的受益者，更是建设者。公司形成了“扎根安徽、深耕长三角”的区域布局，超80%的分支机构布局于长三角及沿海经济带，能够第一时间触达中国经济最活跃区域的资本与信息，形成显著的本地化服务优势和区域辐射能力。公司通过设立“徽客厅”、产业研究中心、新能源汽车金融服务中心等平台，构建起服务科技创新和实体产业的生态圈，将区域红利转化为自身的业务增量，在服务“三地一区”建设中实现了与地方经济的共生共荣。

（三）综合券商的功能优势

公司具有较为齐全的业务资质，形成了集团化发展的架构，能够更好地满足客户多元化的服务需求。近年来，公司坚持“综合化经营，差异化突破”的经营策略，不断完善业务协同机制，整合内部资源，提升零售、产业、机构三大业务集群作战能力。证券经纪业务加速打造财富管理“第二增长曲线”，在稳固代理买卖证券业务竞争力基础上，代销金融产品业务收入、投资咨询业务收入等保持较快增长；投资银行业务加速从项目投行向客户投行、产业投行、资本投行转变，在并购重组业务形成了一定优势，打造了部分债券融资业务特色项目；资产管理业务实现子公司运营，加速从通道向主动管理转型，打造“固收+”特色，收入排名达到行业前列；证券自营业务加速从方向型向交易型、多元化、策略化转型，固定收益投资收益率长期保持业内较高水平。公司经营业绩稳步增长，主要经营指标跻身行业前30位左右，部分业务指标进入行业前20，保持了连续争先进位的发展势头，为公司实现更高目标奠定了扎实基础。

(四) 稳健务实的经营风格

公司在总结历史发展经验基础上，形成了“稳健偏进取”的风险偏好，处理好投入与产出、风险与收益、长期和短期的关系，树立长期思维、质量理念、效能意识，坚持内涵式增长和外延式发展，防止急功近利、风险冲动。公司构建以净资本为主的风险监控体系，推进全面风险管理体系、全面监督体系向总部各部门、子公司和分支机构全覆盖，始终保持风险业务规模与净资本等主要风控指标相匹配，未发生重大合规风险事件，较好地统筹了发展与安全。

五、报告期内主要经营情况

截至2025年12月31日，公司总资产为1062.81亿元，同比增长3.17%；归属于母公司股东的权益为238.15亿元，同比增长6.08%。报告期内实现营业收入50.68亿元，同比增长31.11%；归属于上市公司股东的净利润21.08亿元，同比增长41.92%，公司经营工作成果良好，经营业绩创历史新高。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,068,423,577.14 | 3,865,816,857.46 | 31.11 |
| 营业成本 | 2,440,255,166.65 | 2,097,854,965.34 | 16.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,539,047,633.10 | 4,640,919,444.51 | 40.9 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -392,827,936.65 | -560,872,447.22 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,574,498,559.15 | 5,845,339,499.71 | -73.06 |

营业收入变动原因说明：报告期内公司实现营业收入50.68亿元，同比增长31.11%。主要原因系财富管理、证券投资、投资银行等业务收入增长所致。

营业成本变动原因说明：报告期内公司营业支出24.40亿元，同比增长16.32%。主要原因系业务及管理费用增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量较上期增加主要原因系公司为交易目的而持有的金融资产减少，资金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司收回投资的现金流入增加以及投资支付的现金支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

合并利润表中变动超30%的项目：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 | 增减幅度 (%) | 变动原因 |
|-------------|------------------|------------------|----------|--------------------------------|
| 利息净收入 | 382,912,011.56 | 275,508,616.51 | 38.98 | 主要系本期其他债权投资规模增加使得利息收入增加。 |
| 手续费及佣金净收入 | 2,386,368,936.24 | 1,828,769,196.07 | 30.49 | 主要系本期经纪业务、投资银行业务手续费及佣金净收入增加所致。 |
| 投资收益 | 2,383,462,685.46 | 1,436,096,052.44 | 65.97 | 主要系本期金融资产投资收益增加所致。 |
| 公允价值变动收益 | -106,049,015.17 | 295,479,745.79 | -135.89 | 主要系金融资产的公允价值变动收益减少所致。 |
| 汇兑收益 | 31,296.37 | -38,990.90 | 不适用 | 主要系汇率波动所致。 |
| 其他业务收入 | 12,159,923.88 | 18,712,493.43 | -35.02 | 主要系本期“保险+期货”业务收入下降所致。 |
| 税金及附加 | 50,530,262.67 | 33,872,910.20 | 49.18 | 主要系本期应纳增值税增加致城建税和附加税费增加所致。 |
| 信用减值损失 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 | 不适用 | 主要系本期应收款项坏账损失转回所致。 |
| 其他业务成本 | 13,804,774.38 | 24,931,520.71 | -44.63 | 主要系本期“保险+期货”业务成本减少所致。 |
| 营业外收入 | 35,659,934.85 | 401,493.93 | 8,781.81 | 主要系本期追偿所得增加所致。 |
| 所得税费用 | 538,567,071.90 | 266,113,660.86 | 102.38 | 主要系本期利润总额增加致计提所得税费用增加所致。 |
| 其他综合收益的税后净额 | 12,435,750.78 | 558,402,269.94 | -97.77 | 主要系本期其他权益工具投资、其他债权投资公允价值变动所致。 |

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

详见本节“五、(一) 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 证券经纪业务 | 1,755,247,687.95 | 969,715,339.28 | 44.75 | 43.31 | 22.40 | 增加9.44个百分点 |
| 期货业务 | 230,118,843.91 | 162,426,091.98 | 29.42 | -8.99 | -5.49 | 减少2.61个百分点 |
| 证券自营业务 | 1,549,315,686.53 | 74,233,263.02 | 95.21 | 35.60 | 31.96 | 增加0.13个百分点 |
| 投资银行业务 | 169,650,758.67 | 152,050,706.91 | 10.37 | 77.40 | 5.63 | 增加60.89个百分点 |
| 资产管理业务 | 692,767,800.77 | 220,050,148.21 | 68.24 | 19.06 | -7.18 | 增加8.98个百分点 |
| 证券金融业务 | 687,179,823.34 | 12,136,146.53 | 98.23 | 13.25 | 16.69 | 减少0.06个百分点 |

主营业务分地区情况

| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|--------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 安徽 | 1,045,984,398.55 | 284,950,671.12 | 72.76 | 31.63 | 5.89 | 增加6.63个百分点 |
| 广东 | 119,535,478.06 | 88,834,168.41 | 25.68 | 155.76 | 23.13 | 增加80.04个百分点 |
| 河南 | 85,337,687.23 | 60,686,625.89 | 28.89 | 52.47 | 16.83 | 增加21.7个百分点 |
| 北京 | 78,575,581.90 | 93,914,668.52 | -19.52 | 61.06 | 4.60 | 增加64.51个百分点 |
| 其他地区 | 265,099,805.74 | 299,979,977.46 | -13.16 | 48.33 | 9.75 | 增加39.77个百分点 |
| 总部及子公司 | 3,473,890,625.66 | 1,611,889,055.25 | 53.60 | 26.74 | 20.15 | 增加2.54个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

1、财富管理业务

随着A股市场的持续回稳向好和交易活跃度的提升，券商财富管理业务呈现回暖趋势。公募基金费率改革对券商行业形成了短期收入承压、长期生态重塑的格局，代销收入、分仓佣金等传统业务受到直面冲击，以资产配置、持仓复盘、市场解读为核心的买方投顾服务成为行业竞争核心；ETF等低费率产品竞争力进一步凸显，“ETF+投顾模式”成为转型新范式。

2025年，公司全面推进财富管理买方转型，牢固树立买方服务思维，聚焦客户全周期资产配置需求，优化服务体系、强化科技赋能，业务转型成效逐步显现。公私募产品销售与保有规模大幅增长，买方投顾转型整体框架基本成型。报告期内，公司实现证券经纪业务手续费及佣金净收入13.44亿元，其中代销金融产品净收入1.25亿元，投资咨询业务收入1.22亿元，行业排名分别位列第24位和第16位（数据来源：中国证券业协会）。截至报告期末，公司金融产品总保有规模超500亿元，客户总资产规模突破4400亿元；基金投顾品牌“鑫易投”服务资产规模超30亿元，较年初增长超300%。荣获上海证券报“财富管理机构奖”“基金投顾奖”，中国证券报“基金投顾卓越回报奖金牛奖”，财联社“最佳基金投顾奖”，证券时报“投资顾问服务君鼎奖”“数字化创新服务实践案例君鼎奖”等多项荣誉。

2、期货业务

2025年，面对地缘政治冲突加剧、金融市场动荡扩大等多重严峻挑战，实体与金融避险需求升温，叠加期货市场功能进一步深化，国内期货市场交易活跃度明显提升，整体呈现出成交量额双增的发展态势。中国期货业协会发布数据显示，以单边计算，全国期货市场累计成交量90.74亿手，累计成交额766.25万亿元，同比分别增长17.4%和23.74%；期货市场资金总量与客户权益均创历史新高，品种体系向新向“绿”拓展。多项重要监管制度相继出台，引导行业从“规模竞争”转向“质量竞争”，在推动期货公司合规经营、稳健发展等方面发挥重要作用。

报告期内，华安期货充分发挥集团一体化平台优势，紧扣服务实体经济本源，持续推进“风险管理+财富管理”双轮驱动转型。不断优化经纪业务结构，新增特殊法人客户78户，完成12家上市公司及子公司套期保值服务，首次协助客户成功申请交割品牌及交割库。持续培育风险管理业务亮点，扩大现有棉花、PVC等品种的期现服务半径和规模，成功注册全市场首批铸造铝合金标准仓单，首次落地试点“银期保”项目。着力做精做优资管业务，在丰富产品品种、交易策略、拓展销售渠道方面发力，实现资管产品规模与收入较快增长，期末存续产品净值同比增长近一倍。报告期内，华安期货实现营业收入23,012万元，净利润5,020万元，经纪业务期末权益首次突破64亿元。荣获期货日报“绿色金融服务卓越贡献奖”“年度最佳期货IB证券经营机构”“最佳期货研究团队”“最佳期货分析师”“2024中国企业风险管理‘金长城’优秀服务商奖”等多项荣誉。

3、资产管理业务

2025年，证券公司资产管理业务总量趋稳、结构优化。中国基金业协会数据显示，券商私募资管产品存量规模5.80万亿元，较年初增长6.06%。集合资产管理计划规模占比提升，通道类业务持续压降，券商资管回归主动管理本源，发挥整合全业务链资源、高效的定制化能力等优势，逐步探索出差异化发展路径。

华安资管聚焦主动管理转型，着力推进多元资产投资和能力体系化建设，持续优化升级业务结构；产品创新迭代加速，

定制化能力显著提升；筑牢全流程风控框架，确保规模增长与风险管控同步推进；渠道建设和产品创新取得新突破，首只权益类券商结算模式私募集合产品成功发行。报告期内，华安资管实现营业收入64,456万元，净利润33,394万元，同比分别增长159.27%和242.61%，收入排名连续五年稳居行业前20。权益及混合类产品业绩表现突出、“固收+”品牌影响力持续扩大，资产证券化业务省内发行项目数量位居首位，累计荣获君鼎奖、金牛奖等18项行业重要奖项，市场美誉度进一步提高。

4、证券金融业务

2025年A股市场升温，杠杆资金活跃，融资规模增长。期末市场两融余额突破2.5万亿元，创历史新高。行业普遍以价格竞争手段撬动余额规模增长，同时也更注重服务模式的差异化和生态化构建：通过主动优化融资定价策略、构建一体化服务体系不断增强客户黏性与业务韧性，从渠道驱动向服务驱动转型。

公司证券金融业务聚焦对分支机构的精准赋能功能，进一步提升组织管理的敏捷性。试点利率区域差异化管理，利率优惠模块、利率优惠券等创新举措，为分支机构稳定拓展高净值和机构客户群提供丰富工具箱。主动风险管理能力进一步强化巩固，全年未发生风险损失事项，股票质押业务平稳运行。报告期内公司证券金融业务实现利息收入6.08亿元、同比增长10.50%。截至报告期末公司两融规模超142亿元、日均余额近120亿元，同比分别增长25.1%和20.8%，均创历史最高水平。

5、投资银行业务

2025年A股股权融资市场在经历筑底蓄势后，迎来了政策暖风与资金活水的双重共振，融资金额突破万亿元，其中IPO与再融资规模同比分别增长97.40%和300.05%（数据来源：Wind）。新“国九条”及后续配套政策落地，引导资金进一步向国家战略支持的核心领域聚集，科创板、创业板、北交所新上市企业数量合计占比近七成。证监会主席吴清在中国证券业协会第八次会员大会上致辞时强调，打造一流投资银行，坚决摒弃简单拼规模、比增速，突出服务新质生产力发展这一重点，支持行业差异化特色化发展。

公司投行业务坚定走“深耕区域、聚焦产业”的差异化道路，打造“科技投行、产业投行、综合投行”，持续优化“资本市场专班+专业化团队”服务模式。报告期内股权业务实现突破性增长，完成恒鑫生活创业板IPO、安孚科技并购重组等标杆项目，其中安孚科技项目为省内首单“并购六条”新政后在上交所成功过会及完成实施案例；债券承销规模226.12亿元，同比增长36.93%，打造全国首单“科技创新+低碳转型挂钩+高成长产业债券”等多个创新产品。报告期内，公司投行业务实现营业收入1.70亿元，同比增长77.40%。荣获Wind“A股股权承销快速进步奖”“A股IPO承销快速进步奖”奖项及北京金融资产交易所“2025最具市场新生力机构”等荣誉。

6、私募股权投资基金业务

报告期内，在“扶优限劣”政策导向持续深化与市场信心修复的双重驱动下，我国私募基金行业迎来质与量的协同跃升。根据中基协发布数据，截至报告期末，行业存续私募基金规模超22万亿元，创历史新高；投资端活跃度显著提升，资金精准流向国家战略支持领域，赋能新质生产力发展与实体经济转型升级。

公司子公司华安嘉业深入贯彻“投早、投小、投长期、投硬科技”导向，投资策略与区域战略契合度持续提升，打造覆盖人工智能、新能源汽车、碳中和等领域的立体化基金矩阵，建设华安“基金丛林”体系。报告期内华安嘉业实现营业收入15,030万元，净利润9,576万元；截至报告期末，累计管理基金33只，累计管理规模近330亿元。根据中国证券投资基金业协会最新统计数据，截至2025年三季度末，华安嘉业管理基金月均实缴规模位列行业第9位，净资产位列第8位，继续创历史新高，并荣获投中信息“中国最佳券商私募基金子公司TOP10”，中国证券报“证券公司股权投资机构金牛奖（Top10）”“最佳IPO案例金牛奖”，财联社“2025年度金融创新服务奖”，母基金研究中心“2025最佳政府引导基金（省级）TOP30”等荣誉。

7、另类投资业务

报告期内中国股权投资市场全方位回暖，投资案例数和投资金额均有较大幅度增长，硬科技仍是投资主流领域，并购投资、基石投资、上市定增等投资策略的热度也显著攀升。报告期内中国证券业协会发布了《自律规则适用意见第8号》，旨在进一步强化券商另类投资子公司等的合规风控，防范利益冲突。

华富瑞兴立足集团公司综合投资平台定位，坚持战略职能投资和自主投资并重，探索推进多元化另类投资业务模式。积极把握二级市场上涨和定增市场回暖机遇，有序扩大股票定增业务规模，稳慎推进非上市企业股权和股权基金投资业务，持续完善公司治理机制，不断优化合规风险管理。报告期内，华富瑞兴实现营业收入18,764万元，净利润13,363万元，同比分别增长97.45%和113.40%。

8、机构客户业务

报告期内，券商机构客户业务重心聚焦于以数字化平台赋能一体化资产配置与交易执行，由此演变为平台协同能力、技术赋能深度与综合金融解决方案效率的全面竞争。

公司适应ETF等被动型产品崛起和公募基金费改形势，以销售业务为流量入口，高效整合全业务链资源，打造资产发现、交易定价、风险管理等核心能力，实现客户价值综合开发。持续发力构建内部协同机制，形成“1+1+N”机构产品需求响应机制与开发服务体系，机构产业客户信息管理平台全面上线。报告期内，公司实现专业化交易业务收入（含券结）7,209万元、同比增长85.66%。截至报告期末，公司托管产品规模同比增长63.43%；机构客户资产规模1,670亿元，产品户股基交易量4,576亿元，同比增长115.1%，客户粘性和交易活跃度显著提升。研究业务共发布证券研究报告2062篇，其中深度报告637篇，提供线上会议及路演服务近8770场。公司研究所及团队荣获Wind“最受关注研究机构”及“Wind金牌分析师”称号，东方财富Choice“最受欢迎机构”“最佳分析师”等荣誉。

9、境外业务

报告期内，中资券商国际化进程不断深化，从提供通道服务迈入以锻造综合服务能力为核心、深度参与全球市场竞争的新阶段。一方面中资企业出海等综合金融服务需求与国际投资者配置中国资产需求双双增长，另一方面在建设一流投资银行的目标下，国际化能力已成为衡量券商综合实力与长期竞争力的核心指标。

报告期内，华安金控从“基础建设期”迈入“业务突破期”，正式获香港证监会第6类牌照（就机构融资提供意见），投行体系建设有序推进。债券承销业务成果显著，实现收入1160.89万港元、同比增长261%。参与27单境外债券融资项目，助力安徽企业境外融资34.6亿元。投资管理业务稳健运行，债券投资净收入2149.83万港元、同比增长57%，代客资产管理规模超5000万港元，跨境服务能力持续提升。报告期内，华安金控实现营业收入3671万元、同比增长59.33%，净利润67万元，实现扭亏为盈。

10、证券自营业务

报告期内，券商自营业务迎来全面爆发，成为驱动行业业绩高增长的首要引擎。与此同时，行业正加速从传统的方向性投资向“主观+量化”融合的客需型业务模式转型，并通过拓展FICC、场外衍生品及多资产配置，不断提升业务的稳健性和综合服务能力。

公司坚持“平台型、团队制、一体化”体系建设和“多市场、多品种、多策略”发展原则，以流动性安全为前提，以控制融资成本、提升运营效率为目标，实现自营业务收入的稳健增长。报告期内，公司自营业务年化投资收益率大幅高于对标公募基金，且波动率和最大回撤显著低于市场水平。以“创新思路、重点突破”的发展规划，积极推动功能性业务开展。在深交所提供主做市服务、新三板做市商中综合排名跃升至市场前20%，做市业务迎来多项关键突破；客需业务以构建中型券商衍生品业务的“策略供应商”为目标，服务公司三大客群财富配置需求。报告期内共发行收益凭证203只，规模63.4亿元，服务67家机构投资者，产品平均兑付收益率达2.7%，形成一定的竞争优势。

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3、成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | |
|--------|---------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 证券经纪业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 969,715,339.28 | 39.74 | 792,256,711.43 | 37.77 | 22.4 |
| 期货业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 162,426,091.98 | 6.66 | 171,866,055.89 | 8.19 | -5.49 |
| 证券自营业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 74,233,263.02 | 3.04 | 56,253,784.56 | 2.68 | 31.96 |
| 投资银行业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 152,050,706.91 | 6.23 | 143,944,555.73 | 6.86 | 5.63 |
| 资产管理业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 220,050,148.21 | 9.02 | 237,059,328.29 | 11.3 | -7.18 |
| 证券金融业务 | 业务及管理费、税金及附加、信用减值损失 | 12,136,146.53 | 0.5 | 10,400,035.19 | 0.5 | 16.69 |

4、费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年 | 2024年 | 增减百分比 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|-----------|--------------------|
| 税金及附加 | 50,530,262.67 | 33,872,910.20 | 49.18 | |
| 业务及管理费用 | 2,379,154,628.69 | 2,046,501,119.54 | 16.25 | |
| 信用减值损失 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 | 不适用 | 主要系本期应收款项坏账损失转回所致。 |
| 其他业务成本 | 13,804,774.38 | 24,931,520.71 | -44.63 | 主要系本期其他业务成本减少所致。 |

5、研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

6、现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减比例 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,539,047,633.10 | 4,640,919,444.51 | 40.90% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -392,827,936.65 | -560,872,447.22 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,574,498,559.15 | 5,845,339,499.71 | -73.06% |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额为 65.39 亿元。其中主要现金流入项目为：为交易目的而持有的金融资产净减少 109.43 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 46.71 亿元，收回买入返售业务资金 2.52 亿元，代理买卖证券收到现金 73.57 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 0.26 亿元；主要现金流出项目为：融出资金规模增加 26.18 亿元，回购业务资金减少 93.46 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 8.26 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 13.10 亿元，支付的各项税费 10.71 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 13.90 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

投资活动产生的现金流量净额为 -3.93 亿元。其中主要现金流入项目为：收回投资收到现金 1.81 亿元，取得投资收益收到现金 0.12 亿元；主要现金流出项目为：投资支付现金 3.26 亿元，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 2.61 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

筹资活动产生的现金流量净额为 15.74 亿元。其中主要现金流入项目为：发行债券收到现金 266.36 亿元；主要现金流出项目为偿还债务支付现金 236.05 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 13.33 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 1.23 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | | 上期期末数 | | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------|
| | 本期期末数 | 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 占总资产的 比例 (%) | | |
| 货币资金 | 27,508,589,970.14 | 25.87 | 20,884,717,991.86 | 20.27 | 31.72 | 主要系证券交易量增加，客户资金增加所致 |
| 结算备付金 | 9,234,961,772.32 | 8.69 | 8,147,339,633.49 | 7.91 | 13.35 | |
| 融出资金 | 14,323,897,189.34 | 13.48 | 11,445,918,263.72 | 11.11 | 25.14 | |
| 衍生金融资产 | 16,201,976.85 | 0.02 | 29,713,379.14 | 0.03 | -45.47 | 主要系期权合约规模变动所致。 |
| 存出保证金 | 998,007,662.80 | 0.94 | 291,479,502.59 | 0.28 | 242.39 | 主要系业务交易和履约保证金增加所致。 |
| 应收款项 | 288,806,663.72 | 0.27 | 397,501,331.54 | 0.39 | -27.34 | |
| 买入返售金融资产 | 1,307,736,385.47 | 1.23 | 1,558,611,574.72 | 1.51 | -16.10 | |

| 项目名称 | 本期期末数 | | 上期期末数 | | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | 本期期末数 | 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 占总资产的 比例 (%) | | |
| 金融投资： | | | | | | |
| 交易性金融资产 | 26,653,205,038.77 | 25.08 | 36,839,958,013.75 | 35.76 | -27.65 | |
| 债权投资 | 493,869,725.12 | 0.46 | 1,301,299,517.27 | 1.26 | -62.05 | 主要系本期私募债投资到期减少所致。 |
| 其他债权投资 | 17,532,885,965.80 | 16.50 | 14,044,543,053.91 | 13.63 | 24.84 | |
| 其他权益工具投资 | 2,120,363,012.40 | 2.00 | 2,664,891,651.64 | 2.59 | -20.43 | |
| 长期股权投资 | 3,808,591,665.98 | 3.58 | 3,505,645,586.25 | 3.40 | 8.64 | |
| 投资性房地产 | 17,377,301.44 | 0.02 | 18,562,537.06 | 0.02 | -6.39 | |
| 固定资产 | 1,389,842,689.48 | 1.31 | 1,369,328,197.71 | 1.33 | 1.50 | |
| 在建工程 | 11,565,475.10 | 0.01 | 9,325,198.15 | 0.01 | 24.02 | |
| 使用权资产 | 228,511,835.19 | 0.22 | 150,125,295.64 | 0.15 | 52.21 | 主要系本期租入经营用房所致。 |
| 无形资产 | 212,315,594.51 | 0.20 | 200,315,068.77 | 0.19 | 5.99 | |
| 商誉 | 3,829,390.10 | / | 3,829,390.10 | / | / | |
| 递延所得税资产 | 4,125,097.59 | / | 11,760,124.60 | 0.01 | -64.92 | 主要系可抵扣暂时性差异变动所致。 |
| 其他资产 | 126,644,466.99 | 0.12 | 139,228,951.43 | 0.14 | -9.04 | |
| 应付短期融资款 | 10,837,483,328.55 | 10.20 | 7,783,917,349.29 | 7.56 | 39.23 | 主要系短期融资券发行规模增加。 |
| 拆入资金 | / | / | 150,037,500.00 | 0.15 | -100.00 | 主要系银行间拆入资金规模减少所致。 |
| 交易性金融负债 | 3,665,431,516.58 | 3.45 | 2,940,138,157.00 | 2.85 | 24.67 | |
| 衍生金融负债 | 6,535,355.23 | 0.01 | 18,458,654.41 | 0.02 | -64.59 | 主要系期权合约规模变动所致 |
| 卖出回购金融资产款 | 14,734,075,800.79 | 13.86 | 24,083,530,557.50 | 23.38 | -38.82 | 主要系债券质押式回购业务规模减少所致。 |
| 代理买卖证券款 | 31,114,104,884.58 | 29.28 | 23,756,626,457.00 | 23.06 | 30.97 | 主要系证券交易量增加，公司收到客户存入的代理买卖证券款增加所致。 |
| 代理承销证券款 | / | / | 8,256,000.00 | 0.01 | -100.00 | 主要系代理承销的基金募集完成认购款转出所致。 |
| 应付职工薪酬 | 876,203,385.43 | 0.82 | 523,081,357.02 | 0.51 | 67.51 | 主要系本期计提员工薪酬增加所致。 |
| 应交税费 | 279,105,402.18 | 0.26 | 277,557,151.33 | 0.27 | 0.56 | |
| 应付款项 | 222,468,523.54 | 0.21 | 389,211,575.65 | 0.38 | -42.84 | 主要系应付场外衍生品业务保证金减少所致。 |
| 合同负债 | 12,342,166.04 | 0.01 | 11,551,956.39 | 0.01 | 6.84 | |
| 应付债券 | 20,084,852,425.43 | 18.90 | 19,960,393,716.98 | 19.38 | 0.62 | |
| 租赁负债 | 217,482,376.45 | 0.20 | 144,924,052.12 | 0.14 | 50.07 | 主要系本期租入经营用房所致。 |
| 递延所得税负债 | 191,919,828.78 | 0.18 | 312,977,728.50 | 0.30 | -38.68 | 主要系应纳税暂时性差异变动所致。 |
| 其他负债 | 150,468,875.72 | 0.14 | 131,717,908.66 | 0.13 | 14.24 | |

其他说明

(1) 资产情况

截至报告期末，公司总资产1062.81亿元，较年初增加32.67亿元，上升3.17%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金377.42亿元，较年初增加84.18亿元，占总资产的35.51%，金融资产及应收款项类资产471.05亿元，较年初减少81.73亿元，占总资产的44.32%；融出资金、买入返售金融资产156.32亿元，较年初增加26.27亿元，占总资产的14.71%；长期股权投资、固定资产等长期资产58.03亿元，较年初增加3.95亿元，占总资产的5.46%。

(2) 负债情况

截至报告期末，公司总负债823.92亿元，较年初增加19亿元，上升2.36%。其中，应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款255.72亿元，较年初减少64.46亿元，占总负债31.04%；交易性金融负债、衍生金融负债36.72亿元，较年初增加7.13亿元，占总负债4.46%；代理买卖证券款(含代理承销证券款)311.14亿元，较年初增加73.49亿元，占总负债37.76%；应付债券200.85亿元，较年初增加1.24亿元，占总负债的24.38%；应付职工薪酬、税金、合同负债、租赁负债及其他负债19.50亿元，较年初增加1.59亿元，占总负债的2.37%。扣除客户资金后，资产负债率为68.22%，较年初降低3.36个百分点。

(3) 长短期负债结构

截至报告期末，公司总负债823.92亿元，扣除代理买卖证券款311.14亿元后，自有负债512.78亿元。其中：应付债券、递延所得税负债、租赁负债等长期负债206.45亿元，占自有负债的比例为40.26%。流动性负债306.34亿元，主要为交易性金融负债、卖出回购金融资产款、应付短期融资款，占自有负债的比例为59.74%。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产642,806,721.76（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.6%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

参看本报告第八节“七、26、所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参看本节“三、经营情况讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

参看本报告第八节“七、17、长期股权投资”。

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

参看本报告第二节“十三、采用公允价值计量的项目”。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

证券自营业务投资股票、基金、债券等金融资产为公司主营业务，交易频繁、交易品种类型较多。公司证券投资的类别、公允价值变动、投资收益等具体情况可参看本报告第八节中相关内容。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

参看本报告第八节“七、6、衍生金融工具”。

(4). 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|------|--------------|------------|---------|---------|--------|--------|
| 华安期货 | 子公司 | 期货业务 | 100,000 | 781,963 | 126,026 | 23,012 | 5,020 |
| 华安新兴 | 子公司 | 证券投资咨询业务 | 5,000 | 5,337 | 5,235 | 219 | 14 |
| 华安嘉业 | 子公司 | 私募股权投资基金管理业务 | 200,000 | 382,234 | 269,381 | 15,030 | 9,576 |
| 华富瑞兴 | 子公司 | 股权投资业务 | 150,000 | 185,170 | 180,094 | 18,764 | 13,363 |
| 华安金控 | 子公司 | 境外证券业务 | 42,639.532 | 64,281 | 36,070 | 3,671 | 67 |
| 华安资管 | 子公司 | 资产管理业务 | 60,000 | 308,701 | 107,069 | 64,456 | 33,394 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》的相关规定，在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制资产管理计划进行评估，将公司作为管理人的、自有资金参与的、承担一定风险的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入公司控制的结构化主体。具体详见本报告第八节之“十一、在其他主体中的权益”。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

“十五五”是推进中国式现代化、加快建设金融强国的关键时期，尽管仍将面临内外风险交织、新旧矛盾叠加的复杂严峻挑战，但“十五五”规划和中央经济工作会议赋予了资本市场更为艰巨的使命和更为重大的责任。从政策导向看，证监会明确将紧扣防风险、强监管、促高质量发展的工作主线，持续深化资本市场投融资综合改革，着力推动市场实现质的有效提升和量的合理增长，重点在以下领域发力：一是提升制度包容性与适应性。深化创业板改革，增设更精准包容的上市标准；优化再融资机制，完善锁价定增、储架发行等制度，提升审核效率，更好服务科技创新和新质生产力发展；二是增强市场内在稳定性。健全“长钱长投”的市场机制，推动中长期资金入市，完善中国特色稳市机制，丰富跨周期逆周期调节手段；三是提升上市公司质量和投资价值。完善激励约束机制，促进上市公司加强分红回购，活跃并购重组市场；严肃惩处财务造假，坚决清除“害群之马”；四是强化监管执法与投资者保护。加大对财务造假、操纵市场、内幕交易等恶性违法行为的查处力度，完善代表人诉讼、先行赔付等；五是深化高水平制度型开放。进一步推动市场、产品、服务、机构等方面的双向开放，营造更加透明、稳定、可预期的市场环境。

整体看，随着资本市场对新质生产力的服务能力持续增强，“长钱长投”制度环境不断完善，机构投资者结构与上市公司行业结构双优化，市场吸引力、竞争力和内在稳定性同步提升，资本市场高质量发展的底层逻辑更加稳固，将为中国式现代化提供更强劲的金融支撑。证券行业作为直接融资的主要“服务商”、资本市场的重要“看门人”、社会财富的专业“管理者”，将在服务实体经济和新质生产力发展、更好服务投资者助力居民资产优化配置、加快建设金融强国、促进高水平制度型开放等方面发挥着不可替代的关键作用，面临前所未有的发展机遇。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，公司资产、营收、利润及多数业务的行业排名稳步前移，净资产收益率保持行业前列，保持了较快的发展速度、较优的业务结构、较高的资产回报、较低的风险损失。集团化发展架构不断完善，主营业务竞争力进一步提升，“综合化布局、特色化突破”的格局基本形成，有条件、有能力实现更好的发展。

“十五五”期间，公司将立足资本市场中介定位，坚持功能型、集约型、专业化、特色化发展方向，围绕打造“一流投资银行”长期目标，做优主业、做精专业。实施区域深耕战略，深耕安徽“大本营”，深度融入长三角一体化及粤港澳大湾区建设，巩固提升重点区域市场份额；实施资本集约战略，坚持内涵式发展为主，积极寻求同业并购等外延式扩张机会，保持轻重业务规模与资本实力相匹配，提升资本使用效率；实施研究驱动战略，打造集团化综合投研平台，以专业投研引领价值创造，赋能全业务链核心竞争力提升；实施科技赋能战略，加大信息技术投入，加快数字化转型，积极探索人工智能应用，提升智能化运营水平与人均效能；实施协同发展战略，践行“一个华安”理念，深化母子协同与总分协同，提升零售、产业、机构三大客群综合服务能力；实施生态融合战略，聚焦科技金融，构建“政府引领—同业协同—企业共生”的生态体系，持续打造“服务新兴产业的创新型投行”品牌。同时，公司将深入实施党建领航、治理优化、文化固本、人才强基、改革增效、监督护航六大重点工程，将文化软实力转化为高质量发展硬支撑，筑牢合规风控底线，奋力开启争创国内一流证券公司新征程。

(三) 经营计划

适用 不适用

2026年是公司实施“十五五”规划的开局之年，也是推动高质量发展迈上新台阶的关键一年。公司将深入贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，以及习近平总书记考察安徽重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，更好统筹发展与安全、规模与质量、改革与稳定、短期业绩与长期能力，促进公司发展实现质的有效提升和量的稳步增长，奋力完成“十五五”开局目标任务，全面提升公司核心竞争力。重点做好以下工作：

(一) 做实“区域深耕”战略，厚植发展基础。统筹好功能性和盈利性的关系、长期和短期的关系，在服务构建安徽特色现代化产业体系、服务地方融资平台加快转型、服务更好盘活政府存量资源资产和资金等方面发挥作用、发现价值。把握安徽科创资源优势，因地制宜打造科技金融服务品牌，做实产业研究中心、资本市场服务专班、皖企“徽客厅”、长三角学院、科创服务中心并“串珠成链”，促进“三投联动”服务体系下沉。深度融入区域产业生态，加强与银行、保险、担保、投资等外部资源合作，构建从产业规划、金融招商、上市公司集群打造，到产业基金设立、城投融资支持、绿色高质量发展等环节的一站式综合服务能力。

(二) 深化业务转型，增强发展动能。推进投资银行业务差异化竞争，将省属企业的身份优势、省内网点布局的地缘优势、股权投资业务的竞争优势，转化为投行业务的发展优势。把“综合投行”理念和“三投联动”服务体系深度融合，完善业务协同机制，围绕细分产业构建从研究、投行、投资到财富管理的闭环服务能力；构建“线上+线下”融合生态，推动财富管理转型。提升互联网经营能力，处理好短期获客和长期服务的关系，从“流量”走向“留量”。加快实体网点从传统通道服务向更高阶的资产配置和综合金融服务转移；坚持“平台型、团队制、一体化”自营投资业务发展思路，固定收益业务稳收益、优配置，权益业务坚持绝对收益导向、完善多策略布局，深化客需型业务，打造专业策略供应商；提升专业投研能力，推动研究业务融入公司战略和业务场景，推动研究资源的整合共享，推动研究产品化与服务体系化，在内部协同中发现价值、提升价值、实现价值；提升机构业务的专业定价能力、资产配置能力、风险管理能力、运营效率与科技能力，整合销售、托管、券结、研究、交易、做市、投顾、投资等业务资源，从“通道服务”转向“综合服务”和“解决方案服务”；抢抓金融制度型开放的机遇，打造跨境经营能力，将境外业务的差异化竞争和集团公司的区域深耕、生态融合等战略有效结合，建立“境内+境外”一体化协同机制。

(三) 完善内控机制，守护发展安全。提升合规管理的针对性，加强重点业务、重点环节的合规监督，强化违规行为监控与惩戒，规范分支机构线上业务管理。适应“扶优限劣”导向，打造风险管理核心竞争力，从被动防御转向主动经营风险，从满足监管定量指标转向构建对风险的深度理解与定价能力，从依赖人工和经验转向依靠数据和科技，从单纯规避损失转向在风险可控前提下最大化资本收益和业务发展空间。在“看不清、管不住则不展业”的底线之上，精准拓展业务边界，实现创新与安全的平衡。完善全面监督机制，加强科技监督，推进内控体系数字化转型和业务流程数字化改造，提升信息共享与联防联控能力。

(四) 深化改革创新，增添发展活力。深化“业务+科技”融合，推动人工智能技术在办公、投研、内控、客服、运维等重点场景的深度应用，加速构建和获取数智化转型的关键能力，加快培养既懂金融又懂技术的“桥梁型”人才；加强资本运作，用好多元化资本运作工具，持续壮大公司资本实力。完善司库体系建设，优化负债结构与资金配置，提升资本利用效率；增强集团一体化运营能力，持续深化财富管理条线“双向改革”，持续推动“总部赋能下沉”与“分支机构活力上涌”，引导分支机构走特色化、专业化发展道路。推动子公司高质量发展，抓好子公司并表管理，完善由“参”转“控”的管理机制；大力弘扬和践行中国特色金融文化，把文化建设融入公司发展战略、规章制度、日常经营，高度重视声誉管理，共同塑造、共同维护好行业形象和品牌，赢得各方信任信心；加快健全激励约束和人才培养体系，加强对员工的培养、管理和引导，着力提升员工的职业归属感、荣誉感，吸引培育更多恪守职业道德、专业能力过硬的综合性金融人才。

(四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

适用 不适用

1、落实全面风险管理情况

(1) 在风险管理组织架构方面，公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理组织架构。公司风险管理组织架构由董事会、审计委员会、经理层、首席风险官，以及各部门、分支机构及子公司、风险管理职能部门、内审部门构成。公司建立健全密切协作、相互衔接、有效制衡的运行机制。公司董事会承担全面风险管理的最终责任，董事会可授权下设的风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司审计委员会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查公司董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。公司经理层对全面风险管理承担主要责任，是全面风险管理工作的组织机构。公司风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，履行具体的风险管理职责。公司各部门、分支机构及子公司对各自所对接的业务或所管理的领域履行相应的风险管理职能。

(2) 在风险管理制度方面，公司制定并持续完善风险管理制度体系。公司制定了《全面风险管理制度》《全面风险管理实施细则》《风险控制指标管理办法》《流动性风险管理规定》《信用风险管理办法》《操作风险管理规范》《市场风险管理规范》《声誉风险管理制度》《信息技术风险管理实施细则》《风险管理规定》《子公司风险管理办法》《客户内部信用评级工作管理办法》《新业务风险管理规范》《重大风险事件报告工作规则》等风险管理具体制度，建立了涵盖各类风险的风险管理制度体系，同时针对各部门、各项业务建立了相应的风险管理制度，基本形成较为完整的全面风险管理制度体系。

(3) 在风险管理政策方面，公司制定了年度风险偏好、风险容忍度及风险限额等风险控制指标体系。公司综合考量发展战略目标、外部市场环境、风险承受能力、股东回报要求等内外部因素，每年制定发布公司风险偏好，明确了对待风险和收益的基本态度及愿意承受的风险总量。在此基础上，结合各项业务在经营中面临的所有实质性风险等实际情况，拟订风险容忍度及其执行方案，对各风险类型做出具体描述和设置，并建立关键风险限额指标体系，要求各单位做好落实工作。相关政策得到了有效地贯彻和落实。

(4) 在风险管控措施方面，公司通过建设风险管理系统，有效覆盖了公司各业务类型、各专业风险类型，实现对各类业务风险指标、监管指标的动态监控与预警；建立了风险评估机制，成立压力测试工作小组，根据市场变化、业务规模和风险水平情况，定期或不定期开展压力测试，评估风险承受能力，并采取必要应对措施；建立了风险管理信息报告机制，定期编制全面风险管理日报、月报、年报等报告，并及时报送公司经理层，确保相关信息传递与反馈及时、准确、完整；建立了风险应急机制，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过应急演练等机制进行持续改进，有效应对各类重大风险和突发事件；积极开展风险管理检查工作，对相关单位全面风险管理工作落实情况进行检查，查找问题并积极整改。

2、公司经营活动面对的风险及采取的措施

(1) 市场风险及其控制措施

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。公司市场风险主要来自自营业务。相关业务市场风险状况及管控措施如下：

固定收益类投资业务：报告期末配置仓位主要以地方债、利率债和信用债为主，其中中等级信用债流动性一般但与利率债联动性强，可通过IRS、国债期货、债券借贷等方式对冲风险，当前配置仓位利率风险敞口处于中性水平，息差保护充足；交易仓位以流动性较好的利率债和地方债交易为主，可根据市场情境及时处置，同时通过利率中性套利策略增厚利润。综合来看，该业务整体持仓风险处于中等水平，持仓结构合理、流动性较好，风险控制管理机制健全；公司通过控制合理持仓规模和结构，构建中长期配置决策框架，结合对冲模型与主观锚指标，在债券收益率低位构建现券+衍生品组合，并运用国债期货、债券借贷等工具对冲风险，有效控制利率风险、平滑组合收益，整体持仓市场风险保持中等偏低水平。

权益类投资业务：公司权益类投资涵盖了二级市场股票投资、基金投资、股指期货、股票期权等自营业务。在国内经济的逐步企稳与科技的进步、全球整体进入降息周期的大背景下，2025年A股市场震荡上行，走出了一轮令人瞩目的结构性牛市，主要宽基指数全线收红。截至报告期末，上证指数全年累计上涨18.41%，深证成指上涨29.87%，创业板指上涨49.57%，沪深300指数上涨17.66%，万得全A上涨27.65%。从总体看，全年公司权益类投资贝塔择时基本符合市场基本脉络，上半年重配红利资产、下半年重配科技资产的结构特征契合市场的演绎脉络，但是从大类资产内部看，结构表达的精准性有待进一步提升。报告期末，权益类资产主要包含股票、基金、理财产品和股指期货，持仓股票的风险价值与规模的占比为1.16%（基于历史模拟法，持有1天，在95%置信水平下的VaR值）。

做市业务：新三板做市包含不同类型存量项目。ETF做市业务在原有持仓不变的情况下，盘活存量做市标的加上积极布局科创类新增标的。公司从以下几个方面加强做市业务风险管理。一是做好已上市企业的跟踪和减持安排；二是积极配合存量有上市预期项目，做好上市支持；三是对于无IPO预期的项目，积极推进处置。四是对于系统建设方面，升级做市交易系统，加强前端风险控制层面的压力测试，防止发生交易事故，同时通过系统化，策略化的方式积极应对市场波动的风险。

量化私募投资及场外衍生品业务：报告期内，量化私募投资业务发展紧密围绕公司年度经营目标与金融市场投资条线各项工作部署，以“稳健超额、可持续增长”为目标，积极应对市场定价效率提升、低波动资产收益中枢下移与波动加剧的复杂环境，稳步提升投资规模、优化组合结构。通过分季度动态调整策略配置与持仓结构，迭代交易策略、深化市场研

究，有效控制了净值波动与回撤，实现了投资组合的稳健运作，量化私募投资业务全年整体符合预期，核心风控指标保持稳健，组合绩效持续展现较高夏普特征。场外衍生品业务为防控市场风险，一方面基于现有风险对冲工具，设计易对冲的衍生品结构，并控制单一标的规模；在交易前做好风险对冲策略设计，对风险对冲的有效性进行充分评估；另一方面，场外衍生品交易生效后，按照事先制定的对冲交易策略进行盯市管理、动态调整；场外衍生品交易到期时及时了结对冲头寸。

(2) 信用风险及其控制措施

信用风险是指由于融资方、交易对手、发行人等违约或信用评级下降、履约能力下降给公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自证券金融业务、债券投资、场外衍生品业务、投资银行业务等。相关业务信用风险状况及管控措施如下：

证券金融业务：证券金融业务的信用风险控制主要通过客户风险教育、客户征信与资信评估、授信管理、担保（质押）证券风险评估、合理设定限额指标、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。另外，对于违约客户、担保证券不足客户、正常客户的融资，公司均遵循会计准则要求计提减值准备，并对违约客户积极进行债务追讨。同时，公司持续对存续合约进行风险监控，并开展定期和不定期压力测试，根据风险情况进行分级管理，对可能发生风险的合约进行重点跟踪；重视对大额质押项目融资人的信用风险监控及定期评估；动态监控质押标的情况，持续跟踪存续大额、重点项目的标的的基本面以及价格波动情况等，如发现标的出现异常情况，及时做好风险预案，并采取相应处理措施。

债券投资业务：针对信用风险事件频发的市场情况，公司审慎识别、评估、监控和应对债券投资的信用风险，通过采取有效的风险防范措施，报告期内未出现重大损失事件。公司建立了内部信用风险评估体系，针对持仓主力的城投债品种进行重点研究，分层次进行风险评估，确定阶段性投资标准。通过评分体系设定各区域建议持仓规模，对持仓集中度较高的部分区域，采取缩短久期、减少新增等方式，通过自然到期、调仓卖出等方式降低区域集中度，保持各区域集中度在合理区间。保持高等级信用债持仓占比高位，坚持按照既定目标维持AAA级以下信用债占比，继续控制AA信用债持仓占比，持仓的整体信用风险敞口中等偏低。

场外衍生品业务：公司实行分类分级动态授权，从主体性质、保证金比例、交易规模等多维度，建立差异化的场外衍生品交易对手方履约保障和违约处理机制。审慎选择交易对手方，持续做好交易对手方资质评估，确保投资者持续符合适当性管理要求。

投资银行业务：公司拥有较为完善的风控体系，实现持续动态监测、分类、排查、预警存续期内公司债券信用风险，及时主动采取有效措施防范、化解信用风险和处置违约事件，具体包括：一是动态风险监测，建立覆盖债券存续期的常态化监测机制，持续跟踪、舆情监测及现场检查，识别发行人偿债能力；二是风险分类管理，根据风险监测情况，对存续项目进行信用风险分类管理；三是信息披露，督促发行人严格履行定期报告及临时重大事项披露义务，确保信息披露真实、准确、完整；四是排查与报告，根据情况开展排查工作，编制信用风险管理报告，包括月度报告、季度报告、年度报告以及临时报告，向公司及监管部门报送；五是风险预警与处置，对潜在信用风险事件启动预警响应，及时启动应急处置工作并制定相应的应急处置预案。

(3) 流动性风险及其控制措施

公司流动性风险压力主要来源于业务规模大幅上升、履行大额表外担保和承诺、不能按计划完成外部融资、系统故障、人为操作失误等情形，造成公司流动性风险监管指标低于监管标准，或无法偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求。若外部市场发生重大变化，如融资市场紧缩、证券市场剧烈波动等可能导致公司出现金融资产无法及时通过合理价格变现来满足流动性要求。公司投行、资管、权益类投资无负债经营，固定收益和证券金融业务开展负债经营，存在资产负债期限错配，在压力情景下可能发生负债到期，无法获得新的充足的融资，资产不能及时变现或变现不足支付债务的风险。为确保流动性安全，公司采取的主要措施包括：一是建立流动性日监控体系，有效计量、监测和控制未来不同时间段的现金流缺口，做好融资规划，进行资金调度和融资安排。二是加强资产负债期限匹配管理，建立优质流动资产储备，对优质流动性资产进行监控和动态调整，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。三是建立并不断完善流动性风险管理系统，通过信息系统对流动性风险实施有效的识别、计量、监测和控制，确保流动性风险可测、可控和可承受。四是分析压力情景下公司的现金流量和流动性风险监管指标，评估公司的流动性风险承受能力，并对压力测试结果进行分析，不断提升公司流动性风险应对能力。五是强化融资统筹管理，筑牢资金供给防线，全年发行各类债券规模达203亿元，保障资金链稳定并优化融资成本，所有债务均按时足额偿付本息，无违约或延迟支付情况，偿债能力保持稳定。六是建立了流动性风险应急预案，持续根据公司情况优化流动性应急处置机制，以应对潜在的流动性紧急情况。

(4) 操作风险及其控制措施

公司持续健全操作风险管理体系，报告期内统筹推进了公司总部、分支机构及子公司层面风险点梳理工作，并结合全面风险管理工作要求推进完善了操作风险填报覆盖；同时持续优化操作风险管理系统，围绕已建立的风险控制自评估（RCSA）、关键风险指标（KRI）、损失数据收集（LDC）三大管理工具核心功能，积极落实系统日常维护优化以及各单位操作风险定期收集、跟踪工作，督导已暴露操作风险事件的后续处理，降低潜在的负面影响。报告期内，公司未发生重大操作风险事件，操作风险整体可控。

(5) 合规风险及其控制措施

公司持续完善合规风险治理机制和管理流程，全力做好合规风险防范工作。全年对20家分支机构、4家子公司开展合规检查，聚焦共性问题，印发《2025年度合规检查阶段性情况通报》，强化检查成果应用；同步加强信访投诉合规支持，对潜在违规事项开展专业调查，依规问责或及时澄清，通过《合规提示函》督促相关单位自查自纠，实现“以案促治”；修订《工作人员投资行为监督管理规定》，新增“员工使用未报备手机号登录个人账户”预警指标；上线“员工信息监控”模块，实现与HR、CRM系统自动比对，提升员工信息准确性与时效性；检视近三年沪深北交易所客户交易行为管理情况，印发《客户交易行为管理针对性方案（试行）》，对重点监控账户实施更严格的分层分类管控；协调推进事前风控系统建设与部门职责分工，系统上线后将显著增强异常交易前端拦截能力。

(6) 声誉风险及其控制措施

公司持续优化声誉风险管理体系，通过制度完善与风险文化宣导创新协同推进，全面提升舆情监测、评估及处置效能，有效维护公司品牌价值。为进一步明确舆情四级分类标准及各级对应处置措施，公司制定《华安证券股份有限公司舆情处置管理办法》，扩充负面舆情应急处置手段，健全快速响应与跨部门联动机制；落实全天候动态监测机制，严格执行“监测—评估—处置—反馈”闭环管理流程；优化声誉风险管理系统，舆情监测范围扩展至行业内具有影响力的公众号，监测覆盖面进一步扩大。

3、公司合规、信息技术投入情况

公司高度重视风险控制与合规管理，持续健全风险控制管理体系、提高风控合规管理水平，确保公司风险控制、合规管理经营有效，2025年公司在风控合规方面投入7431.98万元，占公司上一年度营业收入的比重为1.92%；公司高度重视对科技的战略性投入，持续推进科技创新，金融科技应用成效明显，2025年公司在信息技术方面投入26,347.91万元，占公司上一年度营业收入的比重为6.80%。

(五) 其他

√适用 □不适用

1、动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

(1) 动态风险控制指标监控

为了建立健全风险控制指标动态监控机制，加强风险监控，在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务，根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司压力测试指引》等监管要求，公司建立了符合相关规定要求的内部制度、组织架构以及相应的技术系统，并据此开展风险控制指标的动态监控工作。公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，公司每月按规定完成净资本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表和风险控制指标监管报表的编制工作并及时向监管机构报送。报告期内公司各项业务发展稳健，净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求，整体风险控制指标运行情况良好。

(2) 净资本补足机制的建立情况

公司已建立动态的净资本和流动性补足机制。加强对净资本和流动性风险控制指标的管理，积极实施资本补充，开拓资金来源，尤其是长期资金来源；优化资产负债结构，适度控制相关业务的规模；优化资产配置，稳步提高优质流动性资产比重，提升优质流动性资产日常管理水平；科学安排债务期限，做好偿债计划，保障债务偿付；积极完善净资本和流动性风险控制指标补足机制。

(3) 报告期内风险控制指标的监控情况

公司始终坚持稳健的经营理念，注重风险管理，保持良好的资本结构。报告期末，母公司净资本为187.55亿元，净资

产 221.72 亿元，风险覆盖率 220%，资本杠杆率 19.62%，流动性覆盖率 628.70%，净稳定资金率 165.87%。报告期内，公司各项风险控制指标均符合监管要求。

(4) 重点领域风险排查及防控情况

公司根据外部监管意见及内部风险管理要求，先后开展了债券通用质押式回购风险排查、境外子公司自查和风险管理检查、华安嘉业监管关注函整改、华安期货监管措施整改、国资委关于加强监管防范风险推动省属企业金融业务高质量发展有关事项排查、公司投行业务及资管子公司 ABS 业务年度存续期项目风险排查等工作，针对排查发现的问题和风险隐患，组织相关单位深入剖析成因，压实整改责任，明确整改时限与要求，确保各项整改措施落实到位、取得实效，举一反三完善长效机制。

公司积极关注地方政府隐性债务、房地产、中小金融机构等重点领域，做好境外投资等重点业务风险防控以及华安资管的流动性风险防控，定期组织专项摸排分析及评估工作；组织召开防范化解重大风险领导小组会议，持续推进公司风险事件化解处置工作，压实主体责任，跟踪明确具体风险事项风险化解的工作思路，强化过程督导与后评估，推动风险实质性出清，坚决守牢不发生系统性风险的底线。

2、风险管理数字化建设情况

公司以“数据驱动风控”为方向，持续推进风险管理信息系统建设和数据治理工作。公司通过上线公司智慧评级数据库及财务粉饰识别服务项目，整合舆情、财务等多维数据源，构建动态企业风险画像；通过开展公司经纪客户事前风控系统建设立项工作，着力提升经纪业务安全运营水平；积极推进净资本并表系统升级及信创改造建设，完成集团并表系统新表样升级和信创系统上线运行。

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



04 |

公司治理、环境和社会

2025 年度报告
ANNUAL REPORT

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，不断加强和完善公司治理。公司建立了由股东会、党组织、董事会和经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司的规范运作。

（一）股东会

股东会是公司的最高权力机构，公司依据《公司章程》《上市公司股东会规则》《证券公司治理准则》及相关法律法规制定了《股东会议事规则》，确保股东会的召集、提案与通知、召开等程序合法合规，实现股东会的规范运作。公司股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，未超越股东会干预公司的经营管理活动，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司明确分离。报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东会，确保包括中小股东在内的全体股东能够充分行使自己的权利，享受公司章程规定的合法权益。

（二）公司党委

公司党委发挥“把方向、管大局、保落实”的领导作用，按照《公司章程》《党委会议事规则》《前置研究讨论事项清单》参与公司“三重一大”事项决策。公司党委现有书记1人，副书记2人。公司党委由党员代表大会选举产生，每届任期5年。公司党委议事通过召开常委会的方式，坚持集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定，实行科学决策、民主决策、依法决策。公司党委前置研究讨论事项主要包括：贯彻党中央、国务院决策部署及省委省政府工作要求、国家及全省发展战略的重大举措；公司发展战略、中长期发展规划，重要改革方案；公司资产重组、产权转让、资本运作和大额投资中的原则性方向性问题；公司组织架构设置和调整，重要规章制度的制定和修改；涉及企业安全生产、维护稳定、职工权益、社会责任等方面的重大事项等。

（三）董事会

董事会发挥“定战略、作决策、防风险”作用，向股东会负责并报告工作。公司严格依据《公司章程》及相关法律法规的规定制定了《董事会议事规则》，对董事会会议提案、召集、召开、董事出席、审议程序、表决、决议的执行等均进行了明确、详细的规定，确保董事会的规范运作。

公司董事会下设五个专门委员会，包括：战略与可持续发展委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作，对董事会决策功能的强化、确保董事会对经理层的有效监督、完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司董事会由11名董事组成，截至本报告出具日有董事11名，人数和构成符合法律法规的要求，其中独立董事4名，所有董事均具有担任证券公司和上市公司董事的任职资格。公司董事尽职尽责，认真履行董事的职责，对董事会的各项议案充分审议和表决，维护了公司和全体股东的权益。

（四）董事会审计委员会承接监事会职能

2025年8月，公司召开四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于修订公司章程等法人治理制度的议案》；2025年9月公司召开2025年第一次临时股东会，审议通过了《关于取消监事会并修订<公司章程>等法人治理制度的议案》，公司不再设监事会，由董事会审计委员会承接法律规定的监事会职能，对公司董事、高级管理人员及公司财务等进行监督和检查。2025年10月，公司修订《董事会审计委员会工作细则》，对董事会审计委员会的人员组成、职责权限、议事规则进行了进一步细化。

（五）经理层

公司经理层发挥“谋经营、抓落实、强管理”作用，负责公司日常经营工作。公司经理层人员由董事会聘任，对董事会负责。公司制定了《经理层工作细则》，明确规定了公司经理层的职责和权力。截至报告期末，公司有高级管理人员13名，均具有担任上市公司和证券公司高级管理人员的任职资格。公司经理层严格执行董事会制定的经营方针，诚信、谨慎、勤勉地行使职权，努力实现经济效益和社会效益的最大化。

报告期内，公司共召开股东（大）会2次，董事会会议7次（包括审计委员会6次），监事会会议3次。历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》及相关议事规则的规定，公司董事、监事均能依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2020年6月，安徽国控集团作为公司控股股东，与公司股东安徽省能源集团、安徽交控资本签署《一致行动人协议》，在公司股东大会中采取一致行动；此外，公司股东皖能电力受安徽省能源集团控制，亦构成一致行动人。2025年10月，安徽省能源集团将其所持有的华安证券125,476,294股无限售条件股份全部无偿划转给其全资子公司皖能资本，皖能资本出具《关于维持一致行动人协议的承诺函》并与安徽国控集团、安徽交控资本签署《一致行动人协议（补充协议）》，同意受让安徽省能源集团原《一致行动人协议》项下全部权利义务，并受该协议约束。本次无偿划转未导致控股股东及其一致行动人合并持股数量和比例发生变化。

截至2025年末，安徽国控集团直接和间接控制的公司表决权比例合计为35.02%。安徽国控集团从以下方面保证公司独立性：

1、公司资产独立。安徽国控集团及控制的其他公司不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产，不以公司的资产违规提供担保。华安证券具有独立完整的资产并独立拥有和运营。

2、公司人员独立。公司建立了与安徽国控集团及其控制的其他公司之间完全独立的劳动、人事及薪酬管理体系。公司的高级管理人员均不在安徽国控集团及其控制的其他公司中担任除董事、监事以外的其他职务且不领取薪酬；公司的财务人员也不在安徽国控集团及其控制的其他公司中兼职或领取报酬。

3、公司财务独立。公司建立独立的银行账户、财务部门及财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，能够作出独立的财务决策；安徽国控集团及控制的其他公司未通过违法违规的方式干预华安证券的资金使用、调度。

4、公司机构独立。公司建立了完善的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东会、董事会、经理层依照法律、法规和公司章程独立行使职权。安徽国控集团及控制的其他公司与公司不存在机构混同的情形。

5、公司业务独立。公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。安徽国控集团及控制的其他公司未越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益，并按照公开、公平、公正的原则规范与公司的关联交易行为。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期 起始日期 | 任期 终止日期 | 年初 持股数 | 年末 持股数 | 年度内股 份增减变 动量 | 增减 变动 原因 | 报告期内从 公司获得的 税前薪酬总 额（万元） | 是否 在 公司 关 联 方 获 取 薪 酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|--------------------|----------------|----------------------------------|--|
| 章宏韬 | 董事长 | 男 | 59 | 2017-12-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 71.8 | 否 |
| 程钢 | 董事 | 男 | 56 | 2025-9-15 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 14.56 | 否 |
| 陈蓓 | 董事（离任） | 女 | 60 | 2018-9-27 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 25.13 | 否 |
| 舒根荣 | 董事 | 男 | 45 | 2020-6-9 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 胡凌飞 | 董事 | 男 | 41 | 2023-5-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 党晔 | 董事 | 男 | 43 | 2023-11-13 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 陈乐乐 | 董事（离任） | 男 | 40 | 2024-2-23 | 2025-12-4 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 何雄辉 | 职工董事 | 男 | 55 | 2025-11-10 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 10.63 | 否 |
| 龚胜昔 | 职工董事（离任） | 女 | 56 | 2023-5-4 | 2025-1-6 | 0 | 0 | 0 | - | 4.55 | 否 |
| | 财务总监（离任） | | | 2012-12-18 | 2025-1-6 | | | | | | |
| 刘培林 | 独立董事 | 男 | 56 | 2022-5-6 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 15.00 | 否 |
| 韩东亚 | 独立董事 | 男 | 50 | 2024-5-6 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 15.00 | 否 |
| 张晨 | 独立董事 | 女 | 57 | 2025-5-6 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 8.41 | 是 |
| 万光彩 | 独立董事 | 男 | 54 | 2025-5-6 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 8.41 | 是 |
| 郑振龙 | 独立董事（离任） | 男 | 60 | 2019-4-19 | 2025-3-17 | 0 | 0 | 0 | - | 6.59 | 是 |
| 李晓玲 | 独立董事（离任） | 女 | 68 | 2019-4-23 | 2025-3-17 | 0 | 0 | 0 | - | 6.59 | 是 |
| 赵万利 | 总裁 | 男 | 50 | 2023-5-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 83.10 | 否 |
| | 财务总监 | | | 2025-1-8 | 2026-5-3 | | | | | | |
| 张建群 | 副总裁 | 男 | 53 | 2018-8-17 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 66.78 | 否 |
| 唐泳 | 副总裁 | 男 | 53 | 2023-5-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 66.78 | 否 |
| 王孝佳 | 副总裁 | 男 | 41 | 2023-5-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 66.78 | 否 |
| 徐峰 | 首席信息官 | 男 | 58 | 2019-10-28 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 59.25 | 否 |
| 汲杨 | 总裁助理 | 女 | 52 | 2023-5-4 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 57.91 | 否 |
| 刘晓东 | 合规总监 | 男 | 58 | 2019-2-11 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 58.96 | 否 |
| 余海春 | 总裁助理 | 男 | 55 | 2019-8-28 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 54.31 | 否 |
| 丁峰 | 首席风险官 | 男 | 56 | 2021-7-23 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 54.86 | 否 |
| 储军 | 董事会秘书 | 男 | 40 | 2023-8-2 | 2026-5-3 | 0 | 0 | 0 | - | 47.01 | 否 |
| 周庆华 | 副总裁（离任） | 男 | 55 | 2023-5-4 | 2025-3-27 | 0 | 0 | 0 | - | 19.53 | 否 |
| 顾勇 | 副总裁（离任） | 男 | 50 | 2023-6-12 | 2025-3-14 | 0 | 0 | 0 | - | 19.95 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 841.89 | / |

注：1、“年龄”按截至报告出具日的周岁年龄计算；

2、董事、高级管理人员连任的，“任职起始日期”从首次履职日起算；

3、报告期内，公司董事和高级管理人员均未持有本公司股份、期权，公司未实施股权激励计划，公司董事及高级管理人员不存在非现金薪酬的情况；

4、公司董事、高级管理人员变动情况见本节“四、（四）公司董事、高级管理人员变动情况”。

5、董事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董事、高级管理人员职务期间领取的归属于2025年计提且发放的税前薪酬，在报告期内担任非董事、高级管理人员职务期间领取的薪酬未统计在内。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 章宏韬 | 大学本科学历，工商管理硕士，经济师。历任公司办公室副主任、总裁助理兼办公室主任、副总裁、公司董事、总裁。现任公司党委书记、董事长，兼任中国证券业协会理事、投资者服务与保护专业委员会主任委员，上海证券交易所市场交易管理委员会副主任委员，安徽上市公司协会副会长，安徽省金融学会副会长。 |
| 程钢 | 研究生学历，法学硕士学位。历任安徽省统计局主任科员，安徽省发改委主任科员、副处长，安徽省政府办公厅金融办副处长，安徽省政府金融办担保保险处副处长、资本市场处处长、综合处处长、党组成员、副主任，安徽省地方金融监管局党组成员、副主任，安徽省信用融资担保集团党委副书记、董事。现任华安证券股份有限公司党委副书记、董事、工会主席。 |
| 舒根荣 | 研究生学历，经济师。历任安徽省能源集团有限公司战略策划部副主管、金融管理部副主管、主管、副主任。现任安徽省皖能资本投资有限公司总经理，兼任华安证券董事，安元基金董事，安徽省皖能能源物资有限公司董事、总经理。 |
| 胡凌飞 | 大学本科学历，管理学学士。历任无锡市翠竹房地产开发有限公司总经理助理，安徽科学技术出版社教材开发部业务主办，华晟投资管理有限责任公司投资部副主任，安徽出版集团经营发展部主任助理，安徽华文创业投资管理有限公司总经理助理。现任安徽华文创业投资管理有限公司副总经理，兼任华安证券董事，安徽省安泰科技股份有限公司董事、安徽安华创新风险投资基金有限公司董事、安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司董事，华晟投资管理有限责任公司董事长。 |
| 党晔 | 大学本科学历。历任上海申达企业资产管理中心财务部经理助理、财务部副经理、总经理助理、党总支副书记、副总经理，上海纺织（集团）有限公司团委书记，东方国际（集团）有限公司团委书记，上海纺织集团（非洲）有限公司副总经理（主持工作）、总经理、党支部副书记等职务，现任东方国际创业股份有限公司党委副书记、董事、总经理，兼任华安证券董事，上海纺织装饰有限公司执行董事，上海东松医疗科技股份有限公司董事，东方创业香港有限公司董事长。 |
| 何雄辉 | 大学本科学历。历任黄山市人民银行屯溪支行科员、安徽省证券公司黄山证券交易营业部业务主管、华安证券宣城营业部总经理、黄山分公司总经理、安庆分公司总经理，现任公司职工董事、北京分公司总经理。 |
| 刘培林 | 博士学位，历任国务院山西榆次液压件厂人事教育处人事管理科员、新疆阿勒泰地区发展计划委员会副主任、国务院发展研究中心发展战略和区域经济研究部研究室副主任、主任、副部长、巡视员、一级巡视员，浙江大学求是智库岗研究员，浙江大学区域协调发展研究中心研究员、首席专家，浙江大学共享与发展研究院副院长，嘉兴学院长三角一体化发展研究中心联合主任，现任清华大学中国经济思想与实践研究院研究员，兼任华安证券独立董事。 |
| 韩东亚 | 管理学博士，统计学博士后，历任亳州市委宣传部科员、副主任科员、亳州市扫黄打非办公室副主任，合肥市民族事务委员会（宗教事务局）副主任（副局长）、党组成员、党总支书记，肥东县委常委、县纪委书记、县行政服务中心党工委书记、县人民政府副县长，安徽合肥商贸物流开发区管委会主任、党工委书记，安徽公共资源交易集团有限公司董事、党委副书记、总经理。现任中国（安徽）自由贸易试验区研究院执行院长、研究员、博士生导师，安徽大学数字经济研究中心主任，兼任华安证券独立董事。 |
| 张晨 | 博士学位。历任合肥工业大学管理学院讲师、副教授、教授、博导、会计系主任。现为合肥工业大学管理学院教授、博导，兼任华安证券独立董事、利辛农商银行独立董事、芜湖津盛农商银行独立董事。 |
| 万光彩 | 博士学位。历任安徽财贸学院助教，安徽财经大学讲师、副教授、教授、副院长。现为安徽财经大学金融学院教授、院长，兼任华安证券独立董事、大富科技（安徽）股份有限公司独立董事、铜陵皖江农村商业银行独立董事、合肥科技农村商业银行独立董事。 |
| 赵万利 | 大学本科学历，公共管理硕士。历任公司经纪业务总部经理、风险管理部副总经理、办公室副主任、办公室主任、总裁助理兼办公室主任、董事会秘书兼办公室主任，公司副总裁。现任公司党委副书记、总裁、财务总监，兼任华安嘉业董事，安徽省证券期货业协会副会长，安徽省新能源及智能网联汽车产业发展协会常务理事、副会长。 |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 张建群 | 工商管理硕士，注册会计师。历任安徽证监局机构处副处长，安徽证监局期货处副处长、处长，公司合规总监、首席风险官兼合规管理部总经理。现任公司副总裁，兼任华安金控董事，中国证券业协会投资银行委员会委员，长三角（安徽）资本市场学院常务理事、副理事长、院长（法定代表人），安徽上市公司协会教育培训委员会主任委员。 |
| 唐泳 | 法学硕士，历任公司经纪业务部员工、业务拓展部经理助理、业务拓展部副经理（主持工作）、经纪业务部副总经理、资产管理总部副总经理（主持工作）、资产管理总部总经理，公司总裁助理。现任公司副总裁兼财富管理总部总经理，兼任华安资管董事长、董事会秘书，华安金控董事，华安新兴执行董事，中国证券业协会经纪业务专业委员会委员。 |
| 王孝佳 | 研究生学历，理学硕士。历任公司证券投资管理部职员、总经理助理，证券投资管理总部副总经理，公司总裁助理兼固定收益部总经理，公司副总裁兼证券投资部总经理、固定收益部总经理。现任公司副总裁兼金融市场投资总部总经理，兼任华安金控董事，中国证券业协会固定收益与资信评级专业委员会委员。 |
| 徐峰 | 工学博士，正高级工程师。历任公司信息技术部副总经理，总裁助理兼登记结算部总经理，总裁助理兼经纪业务部总经理，副总裁兼首席信息官，现任公司首席信息官，兼任华安资管首席信息官，深圳证券交易所技术发展委员会委员。 |
| 汲杨 | 大学本科学历，学士学位，历任公司法律事务经理、风险管理部合规经理、办公室副主任、合肥合作化南路营业部总经理、公司营销管理总部机构及私人客户部总经理、金融市场部总经理，公司董事会秘书兼办公室主任，现任公司党委委员、总裁助理、党委组织部部长兼人力资源部总经理，兼任华安金控董事长，上海证券交易所投资者教育和保护专门委员会委员，安徽省金融学会副秘书长。 |
| 刘晓东 | 大专学历，历任中国证监会安徽监管局机构处处长，中国证监会安徽监管局稽查处处长，安徽省国有资本运营控股集团有限公司投资部研究员，公司合规总监、首席风险官兼合规管理部总经理。现任公司合规总监兼法律合规部总经理，兼任华安嘉业董事、华安资管合规总监、安徽省证券期货业协会合规诚信与廉洁从业委员会主任委员。 |
| 余海春 | 硕士研究生同等学力，历任公司证券投资总部交易部经理、副总经理，池州东湖南路营业部总经理，合肥花园街营业部总经理，公司办公室主任，固定收益部总经理，证券投资管理总部总经理，华富基金总经理，华安资管董事，公司机构管理部总经理。现任公司总裁助理，兼任华富基金董事长。 |
| 丁峰 | 经济学硕士学位，高级经济师。历任公司安庆龙山路营业部副总经理，巢湖营业部总经理，安庆人民路营业部总经理（其间挂任祁门县委常委、副县长），稽核部总经理，风险管理部总经理兼职工监事。现任公司首席风险官兼风险管理部总经理，兼任华安金控董事，华富瑞兴董事，华安新兴首席风险官，华安资管首席风险官。 |
| 储军 | 硕士研究生学历。历任公司风险管理部职员、办公室职员、高级经理，公司证券事务代表兼办公室副主任，人力资源部副总经理、人力资源部总经理等职务，现任公司董事会秘书兼办公室（党办、董办、总办）主任，兼任华富瑞兴董事长，华安资管董事，中国证券业协会证券行业文化建设与廉洁从业专业委员会委员，安徽上市公司协会董秘工作委员会委员，安徽省证券期货业协会行业文化建设专业委员会委员。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------|----------------------------|-----------|------------|
| 舒根荣 | 皖能资本 | 总经理 | 2025-4-1 | / |
| 党晔 | 东方创业 | 党委副书记、董事、总经理 | 2023-5-1 | / |
| 陈乐乐 | 安徽交控资本 | 党委书记、董事长 | 2023-11-1 | 2025-11-27 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | 职务栏有多个职务的，仅标注第一个职务的任期起始日期。 | | |

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 章宏韬 | 中国证券业协会 | 理事/投资者服务与保护专业委员会主任委员 |
| | 上海证券交易所 | 市场交易管理委员会副主任委员 |
| | 安徽上市公司协会 | 副会长 |
| | 安徽省金融学会 | 副会长 |
| 舒根荣 | 安元基金 | 董事 |
| | 安徽省皖能能源物资有限公司 | 董事、总经理 |
| 胡凌飞 | 安徽省安泰科技股份有限公司 | 董事 |
| | 安华创新基金 | 董事 |
| | 安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司 | 董事 |
| | 安徽华文创业投资管理有限公司 | 副总经理 |
| | 华晟投资管理有限责任公司 | 董事长 |
| 党晔 | 上海纺织装饰有限公司 | 执行董事 |
| | 上海东松医疗科技股份有限公司 | 董事 |
| | 东方创业香港有限公司 | 董事长 |
| 刘培林 | 清华大学 | 中国经济思想与实践研究院研究员 |
| | 中国（安徽）自由贸易试验区研究院 | 执行院长、研究员、博士生导师 |
| 韩东亚 | 安徽大学数字经济研究中心 | 主任 |
| | 合肥工业大学 | 管理学院教授，博导 |
| 张晨 | 安徽利辛农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 |
| | 芜湖津盛农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 |
| | 安徽财经大学 | 金融学院院长 |
| 万光彩 | 大富科技（安徽）股份有限公司 | 独立董事 |
| | 合肥科技农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 |
| | 铜陵皖江农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 |
| 赵万利 | 华安嘉业 | 董事 |
| | 安徽省证券期货业协会 | 副会长 |
| | 安徽省新能源及智能网联汽车产业发展协会 | 常务理事、副会长 |
| 张建群 | 华安金控 | 董事 |
| | 中国证券业协会 | 投资银行委员会委员 |
| | 长三角（安徽）资本市场学院 | 常务理事、副理事长、院长（法定代表人） |
| | 安徽上市公司协会 | 教育培训委员会主任委员 |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------------|------------|----------------------|
| 唐泳 | 华安金控 | 董事 |
| | 华安资管 | 董事长、董事会秘书 |
| | 中国证券业协会 | 资产管理业务委员会委员 |
| | 华安新兴 | 执行董事 |
| 王孝佳 | 华安金控 | 董事 |
| | 中国证券业协会 | 固定收益与资信评级专业委员会委员 |
| 徐峰 | 华安资管 | 首席信息官 |
| | 深圳证券交易所 | 技术发展委员会委员 |
| 汲杨 | 华安金控 | 董事长 |
| | 上海证券交易所 | 投资者教育和保护专门委员会委员 |
| | 安徽省金融学会 | 副秘书长 |
| 刘晓东 | 华安嘉业 | 董事 |
| | 华安资管 | 合规总监 |
| | 安徽省证券期货业协会 | 合规诚信与廉洁从业委员会主任委员 |
| 余海春 | 华富基金 | 董事长 |
| | 华富瑞兴 | 董事 |
| 丁峰 | 华安新兴 | 首席风险官 |
| | 华安金控 | 董事 |
| | 华安资管 | 首席风险官 |
| | 华安资管 | 董事 |
| 储军 | 华富瑞兴 | 董事长 |
| | 中国证券业协会 | 证券行业文化建设与廉洁从业专业委员会委员 |
| | 安徽省证券期货业协会 | 行业文化建设专业委员会委员 |
| | 安徽上市公司协会 | 董秘工作委员会委员 |
| 在其他单位任职情况的说明 | / | |

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---|--|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序 | 董事会薪酬与考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的薪酬结构、薪酬政策，向董事会提出建议。董事会按照相关政策决定高级管理人员的薪酬和奖惩事项，股东会决定董事的报酬事项。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 2025年3月26日，以现场会议结合通讯方式召开董事会薪酬与考核委员会2025年第一次会议。董事会薪酬考核委员会委员韩东亚、陈蓓、党晔、刘培林、郑振龙出席会议。会议预审通过了《关于公司董事2024年度薪酬及考核情况的报告》《关于公司高级管理人员2024年度考核及薪酬情况的报告》《华安证券合规总监2024年度工作考核报告》《华安证券首席风险官2024年度工作考核情况的报告》《关于2024年度合规负责人及合规管理人员薪酬情况报告》。 |

| | |
|---------------------------------|---|
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据 | 本公司外部董事不在公司领取薪酬；独立董事薪酬标准参照同行业上市公司水平以及公司实际情况确定；高级管理人员、内部董事薪酬根据公司相关决策机构通过的《华安证券股份有限公司董事考核与薪酬管理办法》《华安证券股份有限公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理办法》《华安证券股份有限公司职业经理人考核及薪酬管理实施细则》以及公司薪酬考核制度确定，与职级、岗位和绩效挂钩。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 报告期内实际支付金额详见本报告本节“四、（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。报告期内，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员最终薪酬仍在确认过程中，其余部分待确认之后再行披露。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计 | 公司董事和高级管理人员报告期内担任相应职务而计提并发放的收入详见本节“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况 | 高级管理人员、内部董事薪酬考核根据《华安证券股份有限公司董事考核与薪酬管理办法》《华安证券股份有限公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理办法》《华安证券股份有限公司职业经理人考核及薪酬管理实施细则》以及公司薪酬考核制度开展，目前考核工作尚未完成。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 公司董事长、职工董事、高级管理人员绩效奖金40%以上采取延期支付的方式，延期支付部分分三年支付。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 报告期末全体董事和高级管理人员无止付追索情况。 |

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-----------|------|---------------------|
| 郑振龙 | 独立董事 | 离任 | 个人原因 |
| 李晓玲 | 独立董事 | 离任 | 个人原因 |
| 龚胜昔 | 职工董事、财务总监 | 离任 | 退休 |
| 何雄辉 | 职工董事 | 选举 | 公司职工代表大会选举产生 |
| 张晨 | 独立董事 | 选举 | 公司2024年年度股东大会选举产生 |
| 万光彩 | 独立董事 | 选举 | 公司2024年年度股东大会选举产生 |
| 陈蓓 | 董事 | 离任 | 工作调动 |
| 程钢 | 董事 | 选举 | 公司2025年第一次临时股东会选举产生 |
| 陈乐乐 | 董事 | 离任 | 个人原因 |
| 赵万利 | 财务总监 | 聘任 | 公司第四届董事会第二十一次会议聘任 |
| 顾勇 | 副总裁 | 离任 | 个人原因 |
| 周庆华 | 副总裁 | 离任 | 个人原因 |
| 张骏 | 董事 | 选举 | 公司2026年第一次临时股东会选举产生 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

2025年1月6日，公司董事会收到公司职工董事、财务总监龚胜昔女士提交的书面辞呈。龚胜昔女士因个人到龄退休原因辞去公司第四届董事会职工董事、董事会战略与可持续发展委员会委员及公司财务总监职务。详见公司于2025年1月7日在上交所网站披露的《关于公司职工董事、高级管理人员辞职的公告》(公告编号：2025-004)

2025年1月8日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任总经理赵万利先生兼任公司财务总监职务，自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满为止。详见公司于2025年1月9日在上交所网站披露的《关于聘任高级管理人员的公告》(公告编号：2025-006)。

2025年3月14日，公司董事会收到副总裁顾勇先生提交的书面辞呈。顾勇先生因个人原因辞去公司副总经理职务。离职后，顾勇先生将不再担任公司及参控股公司的任何职务。详见公司于2025年3月15日在上交所网站披露的《关于公司高级管理人员辞职的公告》(2025-019)。

2025年3月17日，李晓玲女士、郑振龙先生因独立董事任职年限即将届满向公司董事会递交辞呈，在新任独董选举产生前，李晓玲女士、郑振龙先生将继续履行独董职务。详见公司于2025年3月18日在上交所网站发布的《关于独立董事辞职的公告》(公告编号：2025-020)。

2025年3月27日，公司董事会收到副总裁周庆华先生提交的书面辞呈。周庆华先生因个人原因辞去公司副总经理职务。离职后，周庆华先生将不再担任公司及参控股公司的任何职务。详见公司于2025年3月28日在上交所网站披露的《关于公司高级管理人员辞职的公告》(2025-028)。

2025年5月6日，公司召开2024年年度股东大会，会议选举张晨、万光彩为公司第四届董事会独立董事，任期与公司第四届董事会任期一致。详见公司于2025年5月7日在上交所网站披露的《2024年年度股东大会决议公告》(2025-036)。

2025年7月11日，公司董事会收到董事陈蓓女士提交的书面辞呈。根据上级组织安排，陈蓓女士申请辞去公司董事及风险控制委员会委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员职务。离任后，陈蓓女士仍然担任公司子公司华安金控董事职务。详见公司于2025年7月14日在上交所网站披露的《关于公司董事离任的公告》(2025-047)。

2025年9月15日，公司召开2025年第一次临时股东会，会议选举程钢先生为公司第四届董事会董事，任期与公司第四届董事会任期一致。详见公司于2025年9月16日在上交所网站披露的《2025年第一次临时股东会决议公告》(2025-059)。

2025年11月10日，公司召开2025年职工代表大会，会议选举何雄辉先生为公司第四届董事会职工董事，任期与公司第四届董事会任期一致。详见公司于2025年11月12日在上交所网站披露的《关于职工董事选举结果的公告》(2025-073)。

2025年12月4日，公司收到董事陈乐乐先生递交的书面辞呈。陈乐乐先生因上级组织对其工作另有安排原因辞去公司董事及董事会审计委员会委员职务。详见公司于2025年12月6日在上交所网站披露的《关于董事辞职的公告》(2025-076)。

2026年1月28日，公司召开2026年第一次临时股东会，会议选举张骏先生为公司第四届董事会董事，任期自本次股东会通过之日起至第四届董事会届满之日止。详见公司于2026年1月28日在上交所网站披露的《2026年第一次临时股东会决议公告》(2026-005)。

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 参加董事会情况 | | | 是否连续两次未亲自参加会议 | 参加股东会情况 出席股东会的次数 |
|----------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|---------------------|
| | | | | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | | |
| 章宏韬 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 程钢 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈蓓 (离任) | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 舒根荣 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈乐乐 (离任) | 否 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡凌飞 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 党晔 | 否 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 何雄辉 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘培林 | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 韩东亚 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张晨 | 是 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 万光彩 | 是 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑振龙 (离任) | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李晓玲 (离任) | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|-------------|------------------------|
| 审计委员会 | 张晨、韩东亚、张骏 |
| 提名委员会 | 万光彩、程钢、韩东亚 |
| 薪酬与考核委员会 | 韩东亚、程钢、党晔、刘培林、万光彩 |
| 战略与可持续发展委员会 | 章宏韬、党晔、舒根荣、胡凌飞、何雄辉、刘培林 |
| 风险控制委员会 | 刘培林、章宏韬、程钢、舒根荣、张晨 |

注：公司于2026年3月19日召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》，选举张骏为第四届董事会审计委员会委员。

(二) 报告期内审计委员会召开6次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------|--|---|
| 2025年1月8日 | 预审通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。 | 会议认为聘任赵万利先生为财务总监符合《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，具备履行职务所必需的专业知识和管理经验，有助于公司的经营发展。 |
| 2025年1月17日 | 审议通过了《关于华安证券股份有限公司与外部审计机构沟通的议案》。 | 认为外部审计机构满足独立性要求，审计计划按照行业监管、审计指南等要求编制，能够全面审计公司经营状况、合理规划审计进度。 |
| 2025年3月26日 | 预审通过了《华安证券2024年年度报告》《关于预计公司2025年度日常关联交易的预案》《华安证券董事会审计委员会2024年度履职情况报告》《关于续聘会计师事务所的预案》《关于公司对会计师事务所履职情况评估的报告》《华安证券董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《华安证券2024年度内部控制评价报告》《华安证券2024年度重大关联交易专项审计报告》《关于公司2024年稽核工作情况和2025年工作计划的报告》《华安证券2024年度反洗钱工作内部审计报告》 | 会议认为：1、公司年度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的年报编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息。2、公司预计的2025年度日常关联交易，均因公司日常业务经营所产生，将有助于公司业务的正常开展，并将为公司带来一定的收益，不影响公司的独立性。公司关联方信息完整，此次预计日常关联交易定价公平、合理，不存在损害公司及非关联方股东利益的情况。此次预计日常关联交易的程序安排符合相关法律法规、部门规章及规范性文件 and 公司章程等的规定。3、容诚所在2024年度审计过程中，遵循审计准则等法律法规，遵守职业道德，认真履行审计职责，独立、客观、公正地完成了审计工作。对公司续聘容诚所为公司2025年度会计报表和内部控制审计机构无异议。4、容诚所审计小组的组成人员具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。容诚所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成公司2024年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。5、董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责；容诚所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2024年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。6、截至2024年12月31日（内部控制评价报告基准日），公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷。7、公司2024年内部审计工作坚持客观、公正、实事求是的原则，紧紧围绕内部审计工作计划及监管部门、公司要求，认真履行审计监督职能，有序开展各项审计活动，充分发挥监督、保障和服务作用；2025年的工作计划科学详尽，应有效落实，为公司的规范运营提供有效的保障及服务。会议同意将上述议案提交第四届董事会第二十四次会议审议。 |

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-------------|---|--|
| 2025年4月28日 | 预审通过了《华安证券2025年第一季度报告》。 | 会议认为，公司2025年第一季度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的季报编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息，同意将该议案提交第四届董事会第二十六次会议审议。 |
| 2025年8月26日 | 预审通过了《华安证券2025年半年度报告》。 | 会议认为，公司2025年半年度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的定期报告编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息，同意将该议案提交第四届董事会第二十七次会议审议。 |
| 2025年10月28日 | 预审通过了《华安证券股份有限公司2025年第三季度报告》《关于修订〈华安证券股份有限公司审计委员会工作细则〉等6项法人治理制度的议案》《关于公司会计政策变更的议案》。 | 会议认为：1、公司2025年第三季度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的定期报告编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息。2、公司对议案中的法人治理制度的修订符合相关监管规定和公司相关合规要求，有利于公司进一步完善公司治理制度。3、本次会计政策变更符合财政部相关规定，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。会议同意将前述议案提交第四届董事会第二十八次会议审议。 |

(三) 报告期内提名委员会召开3次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------|--------------------------------|---|
| 2025年1月8日 | 会议预审通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。 | 会议认为，赵万利先生的任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第二十一次会议审议。 |
| 2025年3月26日 | 预审通过了《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》。 | 会议认为，张晨女士、万光彩先生的任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第二十四次会议审议。 |
| 2025年8月26日 | 预审通过了《关于选举公司董事的议案》。 | 会议认为，程钢先生的任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。同意将该议案提交第四届董事会第二十七次会议审议。 |

(四) 报告期内风险控制委员会召开5次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-------------|--|---|
| 2025年3月14日 | 预审通过了《关于审议<华安证券股份有限公司2025年度重大风险预测评估报告>的议案》。 | 会议认为该报告从工作组织、制度建设、预警监测、风险化解等方面总结了公司2024年重大风险防控工作情况，结合实际情况对公司2025年重大风险进行了客观分析研判和评估，提出的风险防控措施符合公司长远稳定发展和中小投资者的利益，同意将该议案提交第四届董事会第二十三次会议进行审议。 |
| 2025年3月26日 | 预审通过了《关于预计公司2025年度自营业务规模的预案》《华安证券2024年度合规管理有效性评估报告》《华安证券2024年度反洗钱工作报告》《华安证券2024年全面风险管理工作情况报告》《关于公司2025年度风险偏好和风险限额的议案》《华安证券2024年度合规工作报告》《华安证券合规总监2024年度工作考核报告》《华安证券首席风险官2024年度工作考核情况报告》《华安证券2024年度反洗钱工作内部审计报告》。 | 会议认为：1、2025年度自营业务规模符合行业监管相关规定和监管指标要求，符合公司经营战略目标。2、公司建立了完善的合规管理工作制度并得到有效执行，能够达到公司合规管理工作目标，2024年不存在重大合规风险；建议公司在经营管理制度与机制的建设及运行等方面进一步加强制度建设，规范内部管理流程，增强合规意识。3、2023年，公司反洗钱工作整体情况良好，重点工作突出，洗钱风险管理有序推进，反洗钱工作机制不断健全。4、2024年公司全年未发生重大风险事件；建议加强子公司垂直一体化管理，提升风险管理的统筹管理能力，提高风险管理信息技术数智化水平，强化风险管理意识。5、《关于公司2024年度风险偏好和风险限额的议案》确定的风险偏好及风险限额符合公司目前的发展战略以及监管规定、市场情况、风险状况。6、2024年公司无因重大违法违规行为被行政处罚或刑事处罚情况，无被采取重大行政监管措施情况。建议根据2024年度公司收到监管措施及整改相关情况，继续牢固树立全员合规观念，加强合规检查力度，确保全年不发生重大合规风险事件。7、2024年公司合规总监勤勉履责，较好地完成了各项年度工作目标，结合初评情况综合确定年度考核结果为称职等次，最终考评结果将在征求安徽证监局意见后确定。8、2024年，公司首席风险官丁峰先生勤勉履责，较好地完成了各项年度工作目标；2024年，公司无新增重大风险事项及涉诉情况；结合初评情况，综合确定年度考核结果为称职等次。9、公司已按反洗钱法律法规工作要求建立了完善的工作管理机制，公司在组织架构、制度体系、客户尽调等方面不断完善反洗钱工作的各项内容，依法合规履行金融机构反洗钱义务。2024年全年未发生重大洗钱风险；建议按照审计报告意见持续完善，加强公司在非经纪业务条线洗钱风险管理、可疑交易监测和业务洗钱风险评估。会议同意将上述议案提交第四届董事会第二十四次会议进行审议。 |
| 2025年4月11日 | 预审通过了《华安证券股份有限公司2024年度内控体系工作报告》 | 会议认为该报告从领导体制机制建设、制度体系建设、刚性约束情况、重大经营风险评估监测情况、境外内控体系建设情况等方面总结了公司2024年内控体系建设和监督评价情况，并结合实际情况明确了公司2025年内控体系建设与监督工作安排，报告提出的举措和安排符合公司长远稳定发展和中小投资者的利益，同意将该议案提交第四届董事会第二十五次会议进行审议。 |
| 2025年8月26日 | 预审通过了《华安证券2025年上半年全面风险管理工作情况报告》。 | 会议认为，2025年上半年公司未发生重大风险事件；建议加强全业务链风险联防联控机制，做好子公司垂直一体化和并表管理，推进风险管理数智化升级，集成全域风险协防中枢，强化风险管理意识，提高风险预判能力。同意将该议案提交第四届董事会第二十七次会议进行审议。 |
| 2025年10月28日 | 预审通过了《关于修订<华安证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》 | 会议认为，本次对公司《全面风险管理制度》的修订符合《证券公司全面风险管理规范（修订稿）》的要求，有利于优化制度整体架构，完善风险管理组织架构，进一步明确职责分工，对子公司管理要求更加具体，有利于切实提升公司风险管理有效性。同意将该议案提交第四届董事会第二十八次会议进行审议。 |

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|-------------|---|---|
| 2025年3月26日 | 预审通过了《关于2024年度合规负责人及合规管理人员薪酬情况报告》《华安证券合规总监2024年度工作考核报告》《华安证券首席风险官2024年度工作考核情况报告》《关于公司董事2024年度薪酬及考核情况的报告》《关于公司高级管理人员2024年度考核及薪酬情况的报告》。 | 会议认为：1、2024年公司合规负责人及合规管理人员薪酬情况均符合监管规定及公司薪酬管理相关制度要求。2、2024年，公司合规总监刘晓东先生勤勉履责，较好地完成了各项年度合规工作目标；公司全年未发生重大违法违规事项，未发现重大合规隐患事件；在征求安徽证监局意见后，综合确定合规总监刘晓东先生年度考核结果为称职等次。3、2023年，公司首席风险官丁峰先生勤勉履责，较好地完成了各项年度工作目标；2024年，公司无新增重大风险事项；结合初评情况，综合确定首席风险官丁峰先生年度考核结果为称职等次。4、2024年度，公司董事忠诚履职，勤勉尽责，依法行使董事权利，全面及时了解和掌握公司战略规划、经营发展、合规风控和信息披露等方面的工作情况，在公司业务转型、创新发展及规范经营等方面建言献策。全体董事未发生违法违规行为，未发生相关法律法规及《公司章程》等相关规定中的禁止行为。5、2024年，面对纷繁复杂的市场环境及行业形势，公司高级管理人员带领各业务条线广大职工，沉着应变、综合施策，团结奋斗、攻坚克难，公司经营管理工作总体平稳、稳中有进，高质量发展扎实推进。公司高级管理人员薪酬情况均符合监管规定及公司薪酬管理相关制度要求。会议同意将前述议案提交第四届董事会第二十四次会议审议。 |
| 2025年12月10日 | 预审通过了《关于2024年度职业经理人考核情况的报告》。 | 会议认为公司2024年度职业经理人考核结果评定合理、准确，同意将该议案提交第四届董事会第二十九次会议进行审议。 |

(六) 报告期内战略与可持续发展委员会召开1次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 |
|------------|-------------------------------|---|
| 2025年3月26日 | 预审通过了《华安证券2024年可持续发展（ESG）报告》。 | 会议认为该报告向利益相关方全面展示了公司在日常经营发展中，对ESG议题所秉持的理念、建立的管理体系、实施的具体举措与取得的成效。报告从可持续治理和战略、推进绿色发展、润泽实体经济、深化数智服务、坚持人文关怀、善行点亮民生、筑牢治理根基等多个方面充分展示了公司2024年度践行国有上市证券公司社会责任的绩效亮点。同意将该议案提交第四届董事会第二十四次会议审议。 |

(七) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 3,068 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 563 |
| 在职员工的数量合计 | 3,631 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 287 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 研究人员 | 97 |
| 投行业务人员 | 202 |
| 经纪业务人员 | 1871 |
| 投资业务人员 | 130 |
| 资管业务人员 | 103 |
| 信息技术人员 | 243 |
| 财务人员 | 120 |
| 其他 | 865 |
| 合计 | 3631 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 (人) |
| 博士 | 22 |
| 硕士 | 1,142 |
| 本科 | 2,221 |
| 大专及以下 | 246 |
| 合计 | 3,631 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据行业特点、发展战略、机构设置、员工能力结构等因素，结合劳动力市场价格，制定员工薪酬制度。公司按照保障、公平、激励、效益的原则分配工资，在保障员工基本生活的同时，与公司、部门和分支机构的经营效益挂钩，与员工的工作业绩和实际贡献挂钩，充分体现岗位价值和工作业绩。员工薪酬总额包括固定工资和绩效工资两部分。

公司薪酬总额向安徽省国资委备案，每年按照业务与人员变化情况，结合上市证券公司平均薪酬水平以及公司业绩排名情况，确定公司固定工资额度。公司按工效联动原则提取绩效工资总额。公司按照国家有关法规为员工提供社会保险、住房公积金、企业年金、休假等福利待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司重视员工的培训和职业技能的提升，结合公司发展战略和员工成长规划制定培训管理规定，不断建立健全系统化、常态化的培训机制，激发员工学习知识技能、提高素质能力，实现员工发展与公司发展的有机统一。2025年公司以更高标准丰富培训载体。坚持日常培训与集中培训相结合，线上培训与线下培训相结合，线下抓实理论宣讲、学习培训等基本制度，线上用好“安徽干部教育在线”“学习强国”“安徽先锋网”“云端学习”等网络平台，为员工在理论教育、党性教育、专业培训方面提供更多的学习工具和渠道。以更实培训举措服务发展大局。先后集中组织管理人员、营销骨干、合规管理人员等培训，将合规管理等培训课程上传至云端学习平台，进一步丰富培训形式，拓宽培训渠道；线下分层次组织教育培训，举办新员工、管理人员、党务人员、党支部书记的脱产培训班等方式，把文化引领、政治素养、专业能力和实践锻炼结合起来，不断提高培训的针对性和有效性。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-----------------|----------|
| 劳务外包的工时总数 | 537,280 |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 2,150.82 |

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实施积极的利润分配政策，公司除遵守公司章程规定的利润分配政策以外，还遵守中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求。公司利润分配政策为：

利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式进行年度利润分配。具备现金分红条件的，优先采取现金分红的方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

现金分红比例及条件：公司在年度报告期内盈利且累计未分配利润为正时，在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%。公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，纳入现金分红的相关比例计算。

未进行现金分红的信息披露：公司当年盈利且累计未分配利润为正时，但董事会未做出现金分红预案的，应当在定期报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事对此应发表并公开披露独立意见。

股票股利分配条件：公司以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，在满足最低现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。

利润分配的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配意见的具体措施：公司有关利润分配的议案，需取得全体独立董事过半数同意并由董事会审议通过后提交公司股东会批准；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见，且公司当年利润分配方案应当经出席股东会的股东所持表决权的2/3以上通过，同时公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

利润分配政策调整的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配政策调整意见的具体措施：公司由于外部环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整公司章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需取得全体独立董事过半数同意并经公司董事会审议通过后提交公司股东会审议，并由出席股东会的股东所持表决权的2/3以上通过。调整利润分配政策议案中如减少公司章程已规定的最低现金分红比例时，除履行前述审议程序以外，该议案在提交股东会批准时，公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

与中小股东沟通措施：公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

股东会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司近三年利润分配政策执行如下：

2023年度：2024年5月6日，公司2023年度股东大会审议通过了《关于公司2023年度利润分配的议案》，本次利润分配以方案实施前的公司总股本4,697,666,291股为基数，每股派发现金红利0.1元（含税），共计派发现金红利469,766,629.1元。截至2024年6月末，2023年度分配的现金红利已全部分配完毕。

2024年度：2025年5月6日，公司2024年度股东大会审议通过了《华安证券2024年度利润分配的议案》，本次利润分配以方案实施前的公司总股本4,678,398,535股为基数，每股派发现金红利0.1元（含税），共计派发现金红利467,839,853.5元。截至2025年6月末，2024年度分配的现金红利已全部分配完毕。

2025年半年度：2025年9月15日，公司2025年第一次临时股东会审议通过了《关于公司2025年度中期利润分配的议案》，本次利润分配以方案实施前的公司总股本4,678,400,417股为基数，每股派发现金红利0.04元（含税），共计派发现金红利187,136,016.68元。截至2025年11月末，2025年半年度分配的现金红利已全部分配完毕。

2025年度：公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税）。按照公司2026年3月12日公司可转债摘牌后总股本5,024,209,278股计算，共计派发现金红利602,905,113.36元。报告期内，公司以集中竞价形式回购公司股份326.35万股，累计回购金额18,519,819.60元，根据相关监管规定，上市公司当年已实施的股份回购金额应视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算；合并2025年度半年度利润分配金额187,136,016.68元，公司2025年度分红金额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为38.35%。公司2025年度利润分配预案已经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过，尚需公司股东会审议通过。

公司各年度利润分配方案（预案），符合公司章程规定，听取了股东的意见建议，分红标准和比例明确和清晰，决策程序完备，充分维护了股东的权益。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 每10股送红股数(股) | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 1.6 |
| 其中：2025年中期 | 0.4 |
| 2025年年度 | 1.2 |
| 每10股转增数(股) | 0 |
| 现金分红金额(含税) | 790,041,130.04 |
| 其中：2025年中期 | 602,905,113.36 |
| 2025年年度 | 187,136,016.68 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 2,108,333,535.03 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) | 37.47 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 18,519,819.60 |
| 合计分红金额(含税) | 808,560,949.64 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) | 38.35 |

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额(含税)(1) | 1,727,647,612.64 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | 118,765,071.60 |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 1,846,412,684.24 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 1,622,767,102.58 |
| 最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4) | 113.78 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 2,108,333,535.03 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 4,600,481,482.00 |

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司注重内部控制体系建设工作，根据《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司监督管理条例》《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等监管规定要求，不断完善内部控制制度，贯彻执行内部控制流程，持续优化内部控制措施。2025年，根据监管要求以及公司实际业务开展的需要，公司有序开展各类管理制度的新增和修订工作，涵盖各部门、各项业务环节、各层级子公司，包括公司治理、人力资源管理、风险管理、监督检查、信息沟通、奖惩考核及责任追究等方面。公司持续推进全面监督体系建设，深入推动监督检查机制建设，建立监督检查联动机制，扎实开展各项内部监督检查工作，促进集团管控格局优化完善。

报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系要求和有关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告及非财务报告内部控制存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司从管理架构、法人治理结构、考核措施、监督检查等方面形成了一整套股权管理体系，平稳有序地开展子公司股权管理工作。公司办公室作为股权管理部门，负责统筹涉及子公司事务的联络和协调工作。战略、人事、财务、合规、风险管理、稽核等相关职能部门，根据子公司章程以及公司各项管理规定，在各自的职责范围内对子公司的战略发展规划、薪酬、考核、人事、财务、合规管理、风险控制、稽核审计等事项进行统一管理，并提供支持和服务。

1、在法人层级方面，公司无四级子公司，穿透投资的最低股权层级为三级子公司，是由华安期货设立的风险管理子公司华安资本，与自身业务密切相关。同时，子公司之间无交叉持股或互相持股的情况，公司内部法人层级简明清晰，便于管理。

2、在法人治理方面，子公司董事会实现应建尽建，外部董事均占多数。公司对子公司关键岗位实行垂直管理，强化母子子公司全业务链条垂直一体化管控。

3、在决策流程方面，公司建立了会前报告制度，子公司拟召开董事会及其他重大会议之前需先向母公司提交会议材料，由股权管理部门组织相关部门预先审阅并提出初步意见，按照公司授权制度的安排，视情况提交公司总经理办公会乃至公司董事会、股东会审议决策。公司委派的董事根据公司的决策意见在董事会上行使表决权。

4、在业绩考核方面，公司一方面依据子公司的产业特点和经营战略选择有针对性的、量化的绝对值指标及行业排名等相对数指标，明确定位子公司的发展方向，充分引导其提升核心竞争力；另一方面，针对子公司不同的发展阶段制定不同的考核指标，确保经营与考核配套，推动子公司健康发展。另外，自2021年起，根据深化国企改革工作要求，全面推行子公司经理层任期制和契约化管理工作，规范任期管理、强化薪酬约束激励。

5、在监督检查方面，内部检查与外部检查互为补充，有效保证对子公司检查的全面性、及时性。公司办公室、合规、风控、财务、稽核、巡察等部门定期或不定期对子公司进行联合监督检查，检查内容涉及公司治理、合规风险、财务管理、党风廉政建设等多个方面，各部门针对发现的问题提出整改意见，要求子公司限时整改。外部监督检查方面，公司作为金融类国有控股企业，经历多轮来自主管部门、监管机构的检查，范围通常会延伸至子公司。根据中国证监会监督管理要求，所有子公司需定期按要求报送监管报表；中国期货业协会、中国证券投资基金业协会分别履行对华安期货和华安嘉业的日常监督和自律管理；华安金控还受到香港证券及期货事务监察委员会（香港证监会）的监管。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所根据企业内部控制审计指引的有关规定，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详情请参阅与本报告同时在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《华安证券股份有限公司2025年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及。

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司内审部门根据年度审计计划，合理调配审计资源，聚焦审计监督主责主业，认真贯彻落实各项监管要求，有序开展各项审计监督工作。2025年共完成审计项目95个，其中公司总部部门、分支机构及子公司常规审计项目36个，公司高级管理人员、分支机构负责人、子公司相关人员离任审计项目43个，公司内部控制评价、合规管理有效性评估、反洗钱审计等专项审计项目16个。2025年计划完成审计项目72个，实际完成审计项目95个。

报告期内，稽核审计部门立足全面监督体系，坚决贯彻审计范围全覆盖，有效落实年度审计工作任务，深入推动内部监督检查机制和责任追究机制完善，不断夯实内部审计工作根基，为公司经营发展做好监督保障。

十五、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或ESG报告

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）披露的《华安证券2025年度可持续发展（ESG）报告》。

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|----------------|
| 总投入（万元） | 1,200 | 向安徽华安证券公益基金会捐赠 |
| 其中：资金（万元） | 1,200 | / |
| 物资折款（万元） | / | / |
| 惠及人数（人） | 78000 | / |

具体说明

√适用 □不适用

2025年，华安证券捐赠1,200万元至安徽华安证券公益基金会，资助其开展证券金融知识普及交流活动，开展困难救助、服务乡村振兴，救助自然灾害、公共卫生事件等造成的损害以及符合慈善法规定的其他公益活动。安徽华安证券公益基金会是由公司发起、于2017年5月11日经安徽省民政厅批准成立的非公募慈善基金会，是安徽省首批正式认定的省级慈善组织，现为5A级社会组织。

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 |
|------------------------|----------------------|
| 总投入（万元） | 882.31 |
| 其中：资金（万元） | 882.31 |
| 物资折款（万元） | / |
| 惠及人数（人） | 78000 |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 产业帮扶、民生帮扶、教育帮扶、金融帮扶等 |

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，华安证券公司党委认真学习习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和重要指示精神，深入贯彻中央及省委省政府、中国证监会和证券业协会关于乡村振兴工作部署要求，积极履行国有金融企业社会责任，扎实做好结对帮扶、定点帮扶、“一司一县”帮扶、扶危济困等各项帮扶工作，全年投入各类帮扶资金882.31万元，实施帮扶项目82个。公司定点帮扶工作连续第6年获评“优秀”或“好”等次。2名第九批驻村第一书记、1名挂职青天乡副乡长考核均为优秀。

一、抓组织领导，保障重点任务落地落实

公司党委把帮扶工作纳入年度重点任务，年初党委会议研究制定《2025年度开展帮扶工作助力乡村振兴计划》，科学谋划帮扶项目，围绕党建引领、产业帮扶等4个方面，形成帮扶清单58项。报告期内，公司党委会议研究部署帮扶工作3次，召开帮扶工作推进会4次，公司领导5批次深入帮扶点，对项目推进情况开展督导检查，现场听取驻村干部工作汇报，与村“两委”、当地群众代表亲切座谈，现场收集建议、听取群众需求。报告期内在岳西县党校开办2期支部书记培训班和新员工培训班，组织公司5个基层党组织赴帮扶点，与青天乡党委和村党支部结对共建，以党建联建引领带动帮扶工作。做好扶“智”文章，加强调查研究和总结提炼，形成《华安证券思政工作赋能乡村全面振兴的实践路径研究》报告。将人才要素融入帮扶，公司优秀年轻同志任亳州市谯城区大周村、卢张庄村第一书记，挂职青天乡副乡长，为帮扶点工作提供智力支持。亳州市选派干部到村任职工作领导小组、岳西县委县政府向公司发来感谢信。

二、抓产业带动，促进乡村经济搞优搞活

变“输血”为“造血”，支持帮扶点集体经济、新型农业经营主体以及特色种养基地发展，全年共投入154.84万元，实施利辛县王人镇果蔬大棚项目、霍邱县邵岗村蔬菜大棚项目、大周村食品厂新建厂房项目、发放青天乡产业扶持基金等产业帮扶项目8个，预计提升帮扶点集体经济收入14万余元。围绕产业帮扶创造就业岗位135个，让群众实实在在感受到更多实惠。在青天乡实施奖补政策，对年纯收入超过50万元的行政村、落户青天乡的高新技术企业、特色种植基地奖励43万元，增强了产业发展内生动力。助力青天乡引进“青天隐”田园康养综合开发项目和岳西千域云栖康养度假项目，助力大周村招引安徽悦枫农业发展有限公司、亳州中域博药仟草复合微生物肥料有限公司，亳州市利辛县、卢张庄村和大周村村委会向公司发来感谢信。

三、抓民生保障，扶助百姓生活向美向好

报告期内捐赠263.82万元，实施一系列农文旅融合、人居环境治理、捐资助学项目，向安徽师范大学、霍邱一中、利辛一中、临泉县田家炳实验中学捐赠奖助学金，援助青天乡、望江县鸡冠村建设党群服务中心，在西藏山南市开展“扶弱济残献爱心”项目等，致力帮扶点人居环境更美，群众生活水平更高。在传统节日及“七一”等时点慰问帮扶地区困难党员群众，对帮扶点农副产品开展“以购代捐、以买代帮”等多种形式的消费帮扶，全年累计消费帮扶103.13万元。大周村获评“安徽省最干净旅游乡村”。临泉县田家炳实验中学、青天中心学校向公司发来感谢信。捐助100万元驰援香港大埔区灾后重建，获安徽省红十字会表彰。

四、抓金融赋能，推动帮扶工作提质提效

深入践行金融工作的政治性人民性，在乡村振兴新征程上突出公司金融行业特色，发挥证券专业服务优势。一是陪伴企业成长。报告期内助力利辛县新三板挂牌企业翰联色纺完成新三板定向发行项目，融资金额1000万元。为利辛县翰联色纺和岳西县瑞林精科公司提供新三板持续督导服务。与岳西县2家企业及利辛县1家企业开展战略合作，提供IPO承销保荐服务。在岳西县举办国有“三资”改革专题业务培训、县域企业资本市场业务系列培训等，帮助帮扶点企业把握资本市场深化改革机遇，将政策红利转化为发展动能。二是做好普惠金融。持续推动投资者教育进乡村，联合公司投资者教育基地面向学校师生开展财商教育，为留守群众提供防非反诈知识培训，为乡镇干部及产业带头人开展专题金融讲座，全面提升乡村金融素养、筑牢金融安全防线。公司《注入金融特色打造“投教+产业”双轮驱动新范式》课题成功入选《安徽省国资国企社会责任ESG蓝皮书（2025）》三是做深“保险+期货”。持续以金融“活水”精准滴灌乡村，报告期内公司及子公司华安期货累计在全国开展“保险+期货”项目84个，合计保障金额约14.55亿元，惠及农户5800余户。报告期内在黑龙江富锦县试点大豆“银期保”项目，将风险保障从“价格兜底”延伸至“贷款支持+销路对接”，为种植户构建了“种—管—收—售”全周期防护网。

十七、其他

适用 不适用

05 |

重要事项

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 是否承诺及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 | |
|--------------------|--------|-------------------------|--|------------------|---------|------------|----------------------|-----------------|---|
| | 解决同业竞争 | 安徽国控集团 | 不直接或间接经营以及拓展任何与公司及重要下属子公司目前正在经营或拓展后的主要业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资或以其他方式支持任何与公司及重要下属子公司经营的主要业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司；不利用在公司的控制地位损害公司及其他公司股东的利益。 | 2020年6月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| | 解决同业竞争 | 安徽交控资本 | 不从事对公司证券经纪业务、股票保荐和承销业务造成重大不利影响的同业竞争业务；不会利用在上市公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。 | 2020年6月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 皖能电力 | 如进一步拓展产品和业务范围，若与公司主营业务产生竞争，则通过将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方或将持有的公司股权转让给安徽国控集团等合法方式避免同业竞争；不会利用在上市公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。 | 2020年6月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| | 解决同业竞争 | 皖能资本 | 不会从事对公司主营业务造成重大不利影响的同业竞争业务，不会利用在公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。 | 2025年10月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| | 解决同业竞争 | 安徽国控集团、皖能资本、安徽交控资本、皖能电力 | 直接或间接控制的企业尽量避免与公司及其控股、参股公司之间产生关联交易事项。如确有必要且无法规避时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作；杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司为投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。 | 2020年6月、2025年10月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| | 其他 | 安徽国控集团、皖能资本、安徽交控资本、皖能电力 | 确保公司人员独立，资产独立完整，财务独立，机构独立，业务独立，保证公司在其他方面与本控股股东及其控制的其他公司保持独立。 | 2020年6月、2025年10月 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用



(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

适用 不适用

调整过程及其他说明

见本报告第八节“五、50.重要会计政策和会计估计的变更”。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|------------------------|-------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬 | 82 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 鲍灵姬、洪雁南、吴婷婷 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 3 |

| 名称 | 报酬 |
|--------------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 容诚会计师事务所 | 20 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2025年5月6日，公司2024年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司2025年度会计报表和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:

| 起诉 (申请) 方 | 应诉 (被申请人) 方 | 承担 连带 责任方 | 诉讼仲 裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁) 涉及金额 | 诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额 | 诉讼(仲裁) 进展情况 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁) 判决执行情况 |
|--|--|---|--------------------------|--|----------------|---------------------------------------|---|--|---|
| 公司 | 北京淳信资本 管理有限公 司(以下简称 “北京淳信”)、 北大资源集 团有限公司(以 下简称“北大 资源集团”) | 无 | 证券登 记、存 管、结 算纠纷 | 北京淳信作为中信淳信优债15号私 募基金(以下简称“涉案基金”)的 管理人在本公司开立证券账户,并委 托公司为其提供经纪服务。2019年 12月,因其在进行债券质押式回购 时所质押债券被中国证券登记结算有 限责任公司下调折算率,造成其在公 司开立的账户发生欠库,导致公司按 照《中国证券登记结算有限责任公 司、上海证券交易所、深圳证券交易 所债券质押式回购交易结算风险控制 指引》第六条之规定代为垫付资金。 2020年3月,公司向合肥市中级人民 法院提起诉讼,要求判令北京淳信清 偿公司垫付款、违约金及相关费用, 北大资源集团作为涉案基金100%份 额持有人承担连带清偿责任。 | 299,591,114.78 | 否 | 2021年12月21日合 肥市中级人民法院判决公 司胜诉,涉案基金对 299,591,114.78元垫 付款及年利率15.4%的利 息承担偿还责任,北大 资源集团承担补充清偿 责任。2022年2月,北 大资源集团提起上诉。 | 经安徽省高院 2022年8月25 日判决,公司 胜诉。该案已 于2022年10 月9日获合肥 市中院强制执 行立案。 | 2025年,涉案基 金名下信托份额 启动司法拍卖程 序,8月21日完成 信托份额的拍卖 成交,拍卖价款 2,225,800元。截 至2026年1月29 日,案涉信托份额 完成过户登记。近 期公司将办理拍 卖款领取工作。截 至报告出具日,该 案共计实现执行 款211,570,407.41元。 |
| 江苏煜 宁私募 基金管 理有限 公司 (以下 简称 “煜宁 基金”) | 阳光城 集团有 限公 司、东 方金诚 国际信 用评估 有限公 司、国 浩律师 (杭州) 事务所 | 公司、 阳光城 集团有 限公 司、东 方金诚 国际信 用评估 有限公 司、国 浩律师 (杭州) 事务所 | 合同纠 纷 | 2021年6月,“华安证券-阳光城集团 购房尾款资产支持专项计划”(下称 阳光城专项计划)设立,原告购买了 3亿元份额的优先级资产支持证券。 原告诉称,除在2021年12月获得1 次利息收益分配外,至今再未收到本 金兑付或收益分配。原告经调查认 为,阳光城专项计划的基础资产是虚 假的,回款并非来源于基础资产,阳 光城专项计划不符合资产支持证券发 行条件,此次发行构成欺诈发行,故 诉至法院要求公司(作为计划管理人 和推广机构)对原告损失承担连带赔 偿责任。 | 309,723,287.67 | 否 | 2025年9月30日,公司 向法院书面提出管辖权 异议,后福州中院经审 查作出(2025)闽01民 初990号之一《民事裁 定书》,裁定将本案移送 至安徽省合肥市中级人 民法院处理。煜宁基金 针对管辖权异议程序提 起上诉,2026年1月29 日,福建省高级人民法 院裁定案件由福州市中 级人民法院管辖,并撤 销福州市中级人民法院 裁定书。2026年2月27 日,公司收到福州市中 级人民法院传票,该案 将于2026年4月1日开 庭审理。2026年3月26 日,因部分当事人申请 补充证据、追加被告或 第三人,福州市中级人 民法院通知取消2026年 4月1日庭审,择机开 庭。 | 根据当前掌握 的证据和了解 的情况,公司 认为,作为管 理人在专项计 划设立及管理 过程中已履行 了法律和合同 义务,信息披 露符合相关规 定,不存在虚 假陈述行为。 结合本案件代 理律师意见, 公司预测作为 管理人被认定 承担连带赔偿 责任的概率较 低,未就该案 件计提预计损 失。 | 无 |

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2025年1月，公司收到安徽证监局《关于对华安证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2025]5号)。因公司私募基金托管业务制度建设和执行、工作人员执业行为规范方面问题，安徽证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，详见公司2025年1月18日发布的《关于收到中国证监会安徽监管局行政监管措施决定书公告》(公告编号:2025-009)。公司已按监管措施决定书相关要求，对私募基金托管业务进行全面排查及问题整改，完善业务制度、规范操作流程、加强员工管理，进一步提升内部控制水平和业务发展质量。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东安徽国控集团、实际控制人安徽省国资委均不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司2025年度关联交易预计情况经公司第四届董事会第二十四次会议审议，并经公司2024年年度股东大会审议通过。 | 详见公司分别于2025年3月28日、2025年5月7日在上海证券交易所网站发布的《华安证券股份有限公司关于2025年度日常关联交易预计的公告》及《华安证券股份有限公司2024年年度股东大会决议公告》 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

子公司重大事项

(一) 增资并控股华富基金

2026年1月12日，公司召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于拟增资华富基金管理有限公司暨关联交易的议案》。公司拟向华富基金增加出资额人民币1020.41万元，增资完成后，公司持有华富基金的股权比例由49%增加至51%，成为华富基金的控股股东。根据中水致远资产评估有限公司（以下简称“中水致远”）出具的《华富基金管理有限公司拟增资扩股所涉及的华富基金管理有限公司股东全部权益市场价值资产评估报告》（中水致远评报字[2025]第020729号），华富基金股东全部权益价值为人民币64,830.90万元。经履行相关程序对评估结果进行确认，本次增资的每元注册资本价值定为2.59元，增资价款为人民币2646.16万元（与计算所得差异系四舍五入的尾差所致），公司以自有资金支付。因公司高级管理人员余海春任华富基金董事长，本次增资构成关联交易。后华富基金召开股东会2026年第一次会议，审议通过了《关于增资事宜的议案》。公司与安徽省信用融资担保集团有限公司、合肥兴泰金融控股（集团）有限公司、华富基金签署完成《关于华富基金管理有限公司之增资协议》，本协议将在中国证监会批准此次股权变更事宜后生效。

详见公司分别于2026年1月13日、2026年2月10日在上交所网站披露的《关于拟增资华富基金管理有限公司暨关联交易的提示性公告》（公告编号：2026-003）、《关于增资华富基金管理有限公司暨关联交易进展的公告》（公告编号：2026-011）。

(二) 向香港子公司增资获批复

2026年2月，公司收到证监会《关于华安证券股份有限公司向香港子公司增资有关意见的复函》（机构司函[2026]190号，以下简称“《复函》”），对公司向华安金控增资5亿港元无异议。公司将按照《复函》的要求及国家外汇管理部门的相关规定，办理外汇登记、资金划转有关手续，并在增资完成后10个工作日内，将境外有关监管当局核准的华安金控变更注册证明文件等报送安徽证监局。公司将严格按照向证监会报告的增资用途使用有关资金，不变更增资用途。详见公司于2026年2月11日在上交所网站披露的《关于向香港全资子公司增资事项取得中国证监会复函的公告》（公告编号：2026-013）。

The background of the page is a traditional Chinese ink wash painting. It depicts a misty mountain landscape with a river in the foreground. The mountains are rendered with varying shades of brown and gold, creating a sense of depth and atmosphere. Several white birds are scattered across the sky, adding a sense of movement and tranquility to the scene. The overall color palette is warm and monochromatic, dominated by shades of gold, brown, and white.

06 |

股份变动及股东情况

2025 年度报告
ANNUAL REPORT

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+,-) | | 本次变动后 | |
|-------------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 4,697,715,261 | 100 | -19,298,236 | -19,298,236 | 4,678,417,025 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 4,697,715,261 | 100 | -19,298,236 | -19,298,236 | 4,678,417,025 | 100 |
| 三、股份总数 | 4,697,715,261 | 100 | -19,298,236 | -19,298,236 | 4,678,417,025 | 100 |

2、股份变动情况说明

 适用 不适用

因公司于2020年发行的可转债持续转股，公司普通股股份数量发生变动。报告期内公司可转债累计转股数量为18,994股。2024年12月11日至2025年3月10日期间，公司实施了以注销减少注册资本为目的的股份回购计划，累计回购19,317,230股。2025年3月12日，该部分回购的股份已完成注销。详见公司于2025年3月12日于上海证券交易所发布的《华安证券股份有限公司关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2025-016）。截至报告期末，公司普通股股份总数变动为4,678,417,025股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

 适用 不适用

2025年，公司基本每股收益0.45元，在考虑可转债转股和回购注销股份影响后，稀释每股收益为0.43元；2025年末，在考虑可转债转股和回购注销股份影响后，归属于上市公司所有者的每股净资产为5.09元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

 适用 不适用

单位：股币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终止日期 |
|------------------------------|------------|---|---------------|------------|---------------|------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债 | | | | | | |
| 可转换公司债券 | 2020-03-12 | 0.20%/0.40%/0.60%/ 0.80%/1.50%/2.00% | 2,800,000,000 | 2020-04-09 | 2,800,000,000 | 2026-03-11 |
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
| 次级债券 | 2025-05-21 | 1.98% | 500,000,000 | 2025-05-26 | 500,000,000 | 2028-05-21 |
| 次级债券 | 2025-06-13 | 2.01% | 500,000,000 | 2025-06-18 | 500,000,000 | 2028-06-13 |
| 次级债券 | 2025-11-21 | 2.11% | 1,500,000,000 | 2025-11-26 | 1,500,000,000 | 2028-11-21 |
| 公司债券 | 2025-08-29 | 1.99% | 1,500,000,000 | 2025-09-03 | 1,500,000,000 | 2028-08-29 |
| 公司债券 | 2025-12-25 | 1.95% | 1,500,000,000 | 2025-12-30 | 1,500,000,000 | 2028-12-25 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕145号文核准，公司于2020年3月12日公开发行了2,800万张可转换公司债券，债券简称“华安转债”，债券代码“110067”。本次发行的可转债每张面值100元，发行总额280,000万元，期限为自发行之日起6年，即自2020年3月12日至2026年3月11日，票面利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年0.80%、第五年1.50%、第六年2.00%。

2025年5月21日，公司完成华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新次级债券（第一期）发行，发行规模5亿元，债券期限3年，票面利率1.98%。

2025年6月13日，公司完成华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行，发行规模5亿元，债券期限3年，票面利率2.01%。

2025年11月21日，公司完成华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行，发行规模15亿元，债券期限3年，票面利率2.11%。

2025年8月29日，公司完成华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行，发行规模15亿元，债券期限3年，票面利率1.99%。

2025年12月25日，公司完成华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行，发行规模15亿元，债券期限3年，票面利率1.95%。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司股东结构未发生变化，普通股股份总数变化情况详见本节“一、（一）1、股份变动情况表”。

公司资产和负债结构变化情况，详见本报告第三节“五、（三）、1. 资产及负债状况”。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

| | |
|------------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数（户） | 100,634 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | 113,307 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|---------------|-------|-------------|--------------------|----|------|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 股份状态 | 数量 | 股东性质 |
| 安徽省国有资本运营控股集团有限公司 | 0 | 1,138,750,053 | 24.34 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 安徽出版集团有限责任公司 | 0 | 569,073,797 | 12.16 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 东方国际创业股份有限公司 | 0 | 230,341,527 | 4.92 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 安徽省皖能股份有限公司 | 0 | 213,023,389 | 4.55 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 安徽交控资本投资管理有限公司 | 0 | 161,628,203 | 3.45 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 安徽古井集团有限责任公司 | 0 | 130,000,000 | 2.78 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 安徽省皖能资本投资有限公司 | 0 | 125,476,294 | 2.68 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 浙江东方金融控股集团股份有限公司 | 0 | 93,600,000 | 2.00 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 13,714,017 | 84,976,998 | 1.82 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 36,061,528 | 77,142,755 | 1.65 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---------------------------------------|---------------|---------|---------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 安徽省国有资本运营控股集团有限公司 | 1,138,750,053 | 人民币普通股 | 1,138,750,053 |
| 安徽出版集团有限责任公司 | 569,073,797 | 人民币普通股 | 569,073,797 |
| 东方国际创业股份有限公司 | 230,341,527 | 人民币普通股 | 230,341,527 |
| 安徽省皖能股份有限公司 | 213,023,389 | 人民币普通股 | 213,023,389 |
| 安徽交控资本投资管理有限公司 | 161,628,203 | 人民币普通股 | 161,628,203 |
| 安徽古井集团有限责任公司 | 130,000,000 | 人民币普通股 | 130,000,000 |
| 安徽省皖能资本投资有限公司 | 125,476,294 | 人民币普通股 | 125,476,294 |
| 浙江东方金融控股集团股份有限公司 | 93,600,000 | 人民币普通股 | 93,600,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 84,976,998 | 人民币普通股 | 84,976,998 |
| 中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 77,142,755 | 人民币普通股 | 77,142,755 |

前十名股东中回购专户情况说明 无

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 不适用

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、安徽国控集团与安徽省能源集团、安徽交控资本于2020年6月28日签署了《一致行动人协议》，且由于皖能电力为安徽省能源集团控股子公司，亦构成一致行动人。2025年10月，安徽省能源集团将其所持有的华安证券125,476,294股无限售条件股份全部无偿划转给其全资子公司皖能资本，皖能资本出具《关于维持一致行动人协议的承诺函》并与安徽国控集团、安徽交控资本签署《一致行动人协议（补充协议）》，同意受让安徽省能源集团原《一致行动人协议》项下全部权利义务，并受该协议约束。

2、公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 不适用

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 安徽省国有资本运营控股集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 虞建斌 |
| 成立日期 | 1999年9月21日 |
| 主要经营业务 | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；企业管理；企业总部管理；财务咨询；住房租赁；非居住房地产租赁；企业管理咨询（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至报告期末持有江淮汽车(600418.SH)4840.56万股、建研设计(301167.SZ)3360万股、中电鑫龙(002298.SZ)0.1万股、中钢天源(002057.SZ)10万股、九华旅游(603199.SH)40万股、高凌信息(688175.SH)0.07万股 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

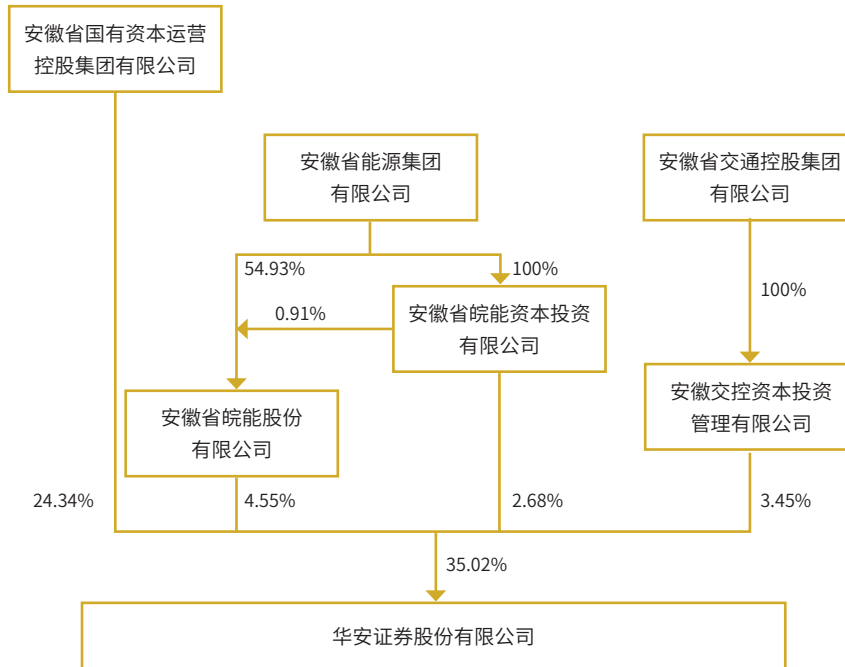
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注：

自2026年1月1日起至2026年3月11日期间内，因公司可转债转股新增股份345,792,253股，公司股东持股比例被动稀释，其中，公司控股股东安徽国控集团在2026年2月26日至3月6日期间增持股份合计76,124,566股，详见公司分别于2026年3月4日、3月10日在上交所网站发布的《关于控股股东增持公司可转债并转股的结果公告》（公告编号2026-017、2026-019），增持完成后控股股东安徽国控集团及其一致行动人合计持股比例由35.02%降至34.13%。详见公司于2026年3月13日在上交所网站发布的《关于“华安转债”到期兑付结果暨股份变动的公告》（公告编号2026-020）。

(二) 实际控制人情况

1、法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 名称 | 安徽省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王宏 |
| 成立日期 | 2004年5月 |
| 主要经营业务 | / |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

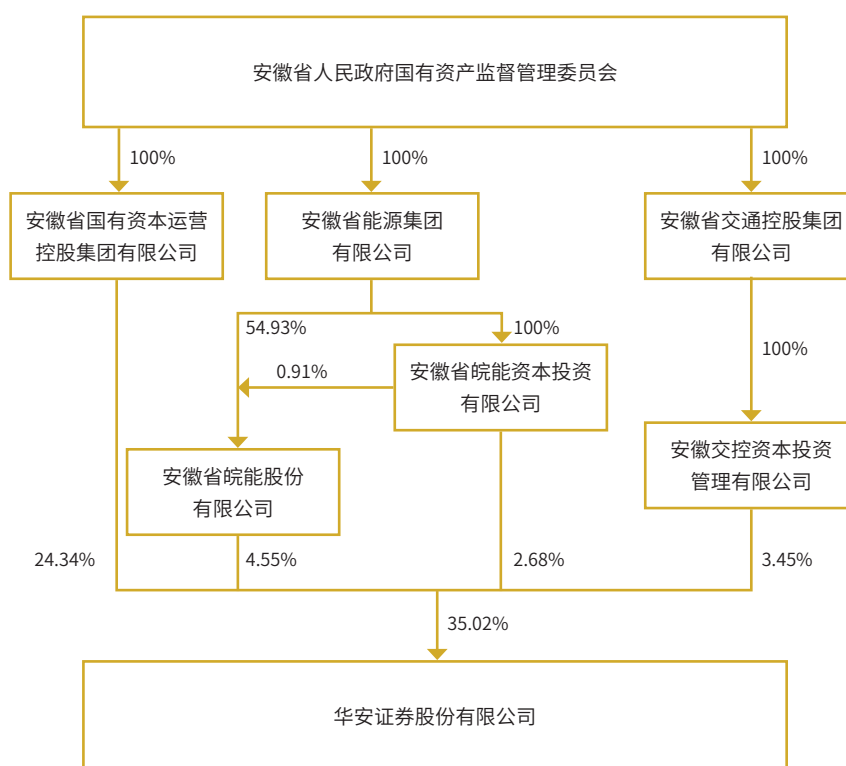
3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

注：

如本节“四、(一) 5、公司与控股股东之间的产权及控股关系的方框图”所注，因公司可转债到期新增股份及控股股东增持公司股份，截至本报告出具日，控股股东安徽国控集团及其一致行动人合计持股比例由35.02%降至34.13%，公司实际控制人安徽省国资委的实控比例变动为34.13%。

6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------------|-------------|-----------------|-----------|-----------|---|
| 安徽出版集团有限责任公司 | 董磊 | 2005年 10月26日 | 781077982 | 103,170.4 | 一、根据国家有关规定，从事资产管理、资本运营和投资业务以及对所属全资及控股子公司依法实行资产或股权管理，融资咨询服务。二、对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版及销售、物流配送、连锁经营进行管理，图书租型造货咨询服务。 |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|---------------------------------|---|
| 回购股份方案名称 | 华安证券以集中竞价交易方式回购股份方案 |
| 回购股份方案披露时间 | 2024年11月26日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 拟回购数量约为10,683,761股~21,367,521股，回购股份约占总股本比例为0.23%~0.45%。 |
| 拟回购金额 | 10,000~20,000 |
| 拟回购期间 | 2024年12月11日~2025年3月10日 |
| 回购用途 | 减少注册资本 |
| 已回购数量(股) | 3,263,580 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 不适用 |

2024年12月20日，公司通过集中竞价交易方式首次回购股份180万股，占公司总股本的比例为0.04%，并于当日披露了首次回购股份情况，详见《华安证券股份有限公司关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（公告编号：2024-072）。截至2024年12月31日，公司累计回购公司股份16,053,650股。

2025年3月10日，公司股份回购计划期限到期，公司实际回购公司股份19,317,230股，占公司总股本的0.41%，回购最高价格6.38元/股，回购最低价格5.61元/股，使用资金总额为人民币118,765,071.60元（不含交易费用），详见公司在上海证券交易所网站发布的《华安证券股份有限公司关于回购股份方案实施完毕暨回购实施结果的公告》（公告编号：2025-016）。

九、优先股相关情况

适用 不适用

07 |

债券相关情况

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券

√适用 □不适用

1、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 2026年4月30日后的最近回售日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 主承销商 | 受托管理人 | 投资者适当性安排 | 交易机制 | 是否存在终止上市或挂牌的风险 |
|--|--------|-----------|------------|------------|-------------------|------------|---------------|-------|-----------|------|------|-------|-----------|--------------------------|----------------|
| 华安证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 23华安C1 | 115530.SH | 2023-06-20 | 2023-06-21 | 不适用 | 2026-06-21 | 1,500,000,000 | 3.58 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期) | 23华安C2 | 240128.SH | 2023-10-25 | 2023-10-26 | 不适用 | 2026-10-26 | 1,500,000,000 | 3.57 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 24华安G1 | 240595.SH | 2024-02-26 | 2024-02-27 | 不适用 | 2027-02-27 | 1,500,000,000 | 2.60 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 24华安G2 | 241350.SH | 2024-08-04 | 2024-08-05 | 不适用 | 2027-08-05 | 1,200,000,000 | 2.02 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二) | 24华安G3 | 241351.SH | 2024-08-04 | 2024-08-05 | 不适用 | 2029-08-05 | 1,800,000,000 | 2.13 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一) | 24华安C1 | 241941.SH | 2024-11-20 | 2024-11-21 | 不适用 | 2027-11-21 | 1,500,000,000 | 2.40 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二) | 24华安C2 | 241942.SH | 2024-11-20 | 2024-11-21 | 不适用 | 2029-11-21 | 500,000,000 | 2.60 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种一) | 24华安C3 | 242129.SH | 2024-12-18 | 2024-12-19 | 不适用 | 2027-12-19 | 400,000,000 | 2.05 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种二) | 24华安C4 | 242130.SH | 2024-12-18 | 2024-12-19 | 不适用 | 2029-12-19 | 1,600,000,000 | 2.30 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新次级债券(第一期) | 华安KC01 | 243018.SH | 2025-5-20 | 2025-5-21 | 不适用 | 2028-5-21 | 500,000,000 | 1.98 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 25华安C1 | 243138.SH | 2025-06-12 | 2025-06-13 | 不适用 | 2028-06-13 | 500,000,000 | 2.01 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期) | 25华安C2 | 244258.SH | 2025-11-20 | 2025-11-21 | 不适用 | 2028-11-21 | 1,500,000,000 | 2.11 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 25华安G1 | 243668.SH | 2025-08-28 | 2025-08-29 | 不适用 | 2028-08-29 | 1,500,000,000 | 1.99 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |
| 华安证券股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 25华安G2 | 244467.SH | 2025-12-24 | 2025-12-25 | 不适用 | 2028-12-25 | 1,500,000,000 | 1.95 | 到期还本,按年付息 | 上交所 | 南京证券 | 南京证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 | 否 |

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|--|--------------------|
| 华安证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 已于2025年2月按期足额还本付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 已于2025年2月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 已于2025年5月按期足额还本付息。 |
| 华安证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 已于2025年6月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 已于2025年8月按期足额还本付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 已于2025年8月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二) | 已于2025年8月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期) | 已于2025年10月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一) | 已于2025年11月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二) | 已于2025年11月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种一) | 已于2025年12月按期足额付息。 |
| 华安证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种二) | 已于2025年12月按期足额付息。 |

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 (如适用) | 联系人 | 联系电话 |
|------------------------|-------------------------------------|------------------|---------|---------------|
| 南京证券股份有限公司 | 江苏省南京市江东中路389号 | / | 卞林山、李晓天 | 025-58519350 |
| 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 | 上海市汉口路398号华盛大厦14楼 | / | 王春苗、李玉鼎 | 021-63501349 |
| 联合资信评估股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财险大厦17层 | / | 韩璐、潘岳辰 | 010-85679696 |
| 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 | 鲍灵姬、洪雁南、吴婷婷 | 鲍灵姬 | 0551-63475883 |
| 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼 | 丁启新、户永红、周任阳 | 丁启新、户永红 | 010-88827799 |
| 安徽天禾律师事务所 | 合肥市濉溪路278号财富广场B座东16楼 | / | 李军、音少杰 | 0551-62677062 |

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

4、信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响
 适用 不适用

| 债券代码 | 债券简称 | 现状 | 执行情况 | 变化情况 | 是否发生 变更 | 变更前 情况 | 变更 原因 | 变更是否已 取得有权机 构批准 | 截止报 告期末 情况 | 变更对债券 投资者权益 的影响 | | |
|-----------|--------|---|--|------|------------|-----------|----------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----|-----|
| 185768.SH | 22华安G1 | | | | 否 | | | | | | | |
| 137729.SH | 22华安G2 | | | | 否 | | | | | | | |
| 138912.SH | 23华安G1 | 报告期内存续的公 司债券均无担保， 债券偿债计划及其 他偿债保障措施均 未发生变更。偿债 保障措施包括设立 专项账户、聘请受 托管理人、制定 《债券持有人会议规 则》、提高盈利能 力、优化资产负债 结构及严格信息披 露等。 | 报告期内公司 严格履行募集 说明书中有关 偿债计划和偿 债保障措施的 约定，按时、 足额兑付各项 债券利息及本 金，及时披露 相关信息，保 障投资者的合 法权益。 | | 否 | | | | | | | |
| 115530.SH | 23华安C1 | | | 否 | | | | | | | | |
| 240128.SH | 23华安C2 | | | 否 | | | | | | | | |
| 240595.SH | 24华安G1 | | | 否 | | | | | | | | |
| 241351.SH | 24华安G3 | | | 否 | | | | | | | | |
| 241350.SH | 24华安G2 | | | 否 | | | | | | | | |
| 241942.SH | 24华安C2 | | | 不适用 | | 不适用 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 241941.SH | 24华安C1 | | | 否 | | | | | | | | |
| 242129.SH | 24华安C3 | | | 否 | | | | | | | | |
| 242130.SH | 24华安C4 | | | 否 | | | | | | | | |
| 243018.SH | 华安KC01 | | | 否 | | | | | | | | |
| 243138.SH | 25华安C1 | | | 否 | | | | | | | | |
| 243668.SH | 25华安G1 | | | 否 | | | | | | | | |
| 244258.SH | 25华安C2 | | | 否 | | | | | | | | |
| 244467.SH | 25华安G2 | | | 否 | | | | | | | | |

(二) 公司债券募集资金情况
 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券代码 | 债券简称 | 是否为专项 品种债券 | 专项品种债券 的具体类型 | 募集资金总额 | 报告期末募集 资金余额 | 报告期末募集资 金专项账户余额 |
|-----------|--------|---------------|-----------------|--------|----------------|--------------------|
| 244467.SH | 25华安G2 | 否 | - | 15 | 0 | 0 |
| 244258.SH | 25华安C2 | 否 | - | 15 | 0 | 0 |
| 243668.SH | 25华安G1 | 否 | - | 15 | 0 | 0 |
| 243138.SH | 25华安C1 | 否 | - | 5 | 0 | 0 |
| 243018.SH | 华安KC01 | 是 | 科技创新次级债券 | 5 | 0 | 0 |

2、募集资金用途变更调整情况
 适用 不适用

3、募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

| 债券代码 | 债券简称 | 报告期内募集资金实际使用金额 | 偿还有息债务（不含公司债券）金额 | 偿还公司债券金额 | 补充流动资金金额 | 固定资产投资涉及金额 | 股权投资、债权投资或资产收购涉及金额 | 其他用途金额 |
|-----------|----------|----------------|------------------|----------|----------|------------|--------------------|--------|
| 243018.SH | 华安 KC01 | 4.945 | 0 | 1.50 | 0 | 0 | 0 | 3.445 |
| 243138.SH | 25 华安 C1 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 243668.SH | 25 华安 G1 | 15 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| 244258.SH | 25 华安 C2 | 15 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| 244467.SH | 25 华安 G2 | 15 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 | 0 |

(2). 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

√适用 □不适用

| 债券代码 | 债券简称 | 偿还公司债券的具体情况 |
|-----------|----------|---------------------------------|
| 243018.SH | 华安 KC01 | 置换偿还到期公司债券 22 华安 G1 自有资金 1.5 亿元 |
| 243138.SH | 25 华安 C1 | 置换偿还到期公司债券 22 华安 G1 自有资金 5 亿元 |

(3). 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

√适用 □不适用

| 债券代码 | 债券简称 | 补充流动资金的具体情况 |
|-----------|----------|----------------|
| 243668.SH | 25 华安 G1 | 补充公司营运资金 15 亿元 |
| 244258.SH | 25 华安 C2 | 补充公司营运资金 15 亿元 |
| 244467.SH | 25 华安 G2 | 补充公司营运资金 15 亿元 |

(4). 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

(5). 募集资金用于其他用途

√适用 □不适用

| 债券代码 | 债券简称 | 其他用途的具体情况 |
|-----------|---------|-----------------------------|
| 243018.SH | 华安 KC01 | 3.445 亿元通过基金投资专项支持科技创新领域业务。 |

(6). 临时补流

 适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 债券代码 | 债券简称 | 报告期内临时补流金额 | 临时补流的具体情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序 |
|-----------|---------|------------|--|
| 243018.SH | 华安 KC01 | 2.075 | 为保障公司资金使用效率，满足公司业务发展的需要，公司于2025年5月30日将募集资金2.075亿元用于临时补流。已按照公司财务管理制度等规定履行内部审批决策程序，经公司总经理办公会议议题审批流程通过，并采取有效内部控制措施，确保临时补流不违反规定和募集说明书约定，不影响募集资金使用计划的正常实施，并根据募集说明书约定于临时补流之日起12个月内归还临时补流资金。公司于2025年6月归还0.94亿元，2025年10月归还1.08亿元，并通过基金投资专项支持科技创新领域业务。截至报告期末，临时补流资金余额0.055亿元。 |

4、募集资金使用的合规性

| 债券代码 | 债券简称 | 募集说明书约定的募集资金用途 | 截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流） | 实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致 | 报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规 | 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 |
|-----------|---------|--|---|------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| 243018.SH | 华安 KC01 | 将不低于70%的募集资金通过股权、债券、基金投资等形式专项支持科技创新领域业务，剩余部分用于偿还到期债务 | 募集资金3.445亿元通过基金投资专项支持科技创新领域业务；1.5亿元用于偿还到期债务；0.055亿元用于临时补流 | 是 | 是 | 不适用 |
| 243138.SH | 25华安 C1 | 全部用于偿还到期债务，置换偿还到期公司债券自有资金 | 全部用于偿还到期债务，置换偿还到期公司债券自有资金 | 是 | 是 | 不适用 |
| 244258.SH | 25华安 C2 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 是 | 是 | 不适用 |
| 243668.SH | 25华安 G1 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 是 | 是 | 不适用 |
| 244467.SH | 25华安 G2 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需求 | 是 | 是 | 不适用 |

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

 适用 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

□适用 √不适用

3、公司为永续期公司债券发行人

□适用 √不适用

4、公司为扶贫公司债券发行人

□适用 √不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

□适用 √不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

□适用 √不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|---|
| 本次债券所适用的发行人主体类别 | □科创企业类 □科创升级类 □科创投资类 □科创孵化类 √金融机构 |
| 债券代码 | 243018 |
| 债券简称 | 华安 KC01 |
| 债券余额 | 5 |
| 科创项目或金融机构募集资金投向 科技创新领域进展情况 | 通过基金投资专项支持国家集成电路、人工智能等领域业务，促进科技创新和产业升级，助力新质生产力蓬勃发展。 |
| 促进科技创新发展效果 | 深度参与安徽省战略性新兴产业发展，为集成电路、人工智能等产业提供长期资本支撑，加速关键技术攻关与产业链协同，为区域经济高质量发展注入强劲动能。 |
| 基金产品的运作情况（如有） | 无 |

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

□适用 √不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

□适用 √不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

□适用 √不适用

11、其他专项品种公司债券事项

□适用 √不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%

是否超过合并口径净资产的10%：□是 √否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

□完全执行 □未完全执行 √不适用

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为534.00亿元和465.74亿元，报告期内有息债务余额同比变动-12.78%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 (%) |
|---------|------|----------|-----------|--------|----------------|
| | 已逾期 | 1年以内 (含) | 超过1年 (不含) | | |
| 公司信用类债券 | / | 60.11 | 140.73 | 200.85 | 43.12 |
| 其他有息债务 | / | 264.89 | / | 264.89 | 56.88 |
| 合计 | / | 325.00 | 140.73 | 465.74 | 100.00 |

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额200.85亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为535.75亿元和468.15亿元，报告期内有息债务余额同比变动-12.62%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 (%) |
|---------|------|----------|-----------|--------|----------------|
| | 已逾期 | 1年以内 (含) | 超过1年 (不含) | | |
| 公司信用类债券 | / | 60.11 | 140.73 | 200.85 | 42.90 |
| 其他有息债务 | / | 267.30 | / | 267.30 | 57.10 |
| 合计 | / | 327.42 | 140.73 | 468.15 | 100.00 |

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额200.85亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过1000万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

| | |
|--------------------|--|
| 信息披露事务管理制度的变更内容 | 本次制度修订是依据最新法律法规、自律规则等规定并结合公司实际作出的，主要变更内容包括：删除了所有“监事”“监事会”的职责义务，由董事会审计委员会承接其职能；完善信息披露义务主体范围及义务、重大事项披露范围及时点；修订暂缓、豁免披露规定；强化风险揭示和行业经营信息披露要求；优化公司信息披露流程等。 |
| 信息披露事务管理制度变更后的主要内容 | 制度共有八章，分别为：总则；信息披露的基本原则和一般规定；信息披露义务人的职责；信息披露的内容和标准；信息披露的事务管理；暂缓、豁免信息披露的情形；罚则；附则。详见公司于2025年10月29日在上交所网站发布的《华安证券股份有限公司信息披露事务管理办法（2025年10月修订）》。 |
| 对投资者权益的影响 | 进一步加强了公司信息披露事务管理，优化信息披露内容，增强信息披露的针对性和有效性，切实维护公司、股东及投资者的合法权益。 |

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年 同期增减 (%) | 变动原因 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,082,381,556.50 | 1,477,662,282.51 | 40.92 | 主要原因系资本市场活跃度增加, 证券投资、经纪业务收入增长所致。 |
| 流动比率 | 2.18 | 1.93 | 13.02 | / |
| 速动比率 | 2.18 | 1.93 | 13.02 | / |
| 资产负债率 (%) | 68.22 | 71.58 | -4.70 | / |
| EBITDA全部债务比 | 0.09 | 0.06 | 47.82 | 主要是利润总额增加 |
| 利息保障倍数 | 3.32 | 2.53 | 31.01 | 主要是利润总额增加 |
| 现金利息保障倍数 | 7.59 | 5.10 | 48.96 | 主要是经营活动产生的现金流量净额大幅增加 |
| EBITDA利息保障倍数 | 3.58 | 2.77 | 29.37 | 主要是利润总额增加 |
| 贷款偿还率 (%) | 100.00 | 100.00 | 0.00 | / |
| 利息偿付率 (%) | 100.00 | 100.00 | 0.00 | / |

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕145号文核准, 公司于2020年3月12日公开发行了2,800万张可转换公司债券, 债券简称为“华安转债”, 债券代码为“110067”。本次发行的可转债每张面值100元, 发行总额280,000万元, 期限为自发行之日起6年, 即自2020年3月12日至2026年3月11日, 票面利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年0.80%、第五年1.50%、第六年2.00%。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

| 可转换公司债券名称 | 华安转债 | |
|--|-------------|----------|
| 期末转债持有人数 | 7,302 | |
| 本公司转债的担保人 | 不适用 | |
| 前十名转债持有人情况如下: | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量 (元) | 持有比例 (%) |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国工商银行) | 264,319,000 | 9.44 |
| 招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 193,336,000 | 6.91 |
| 国泰海通证券股份有限公司 | 193,224,000 | 6.90 |
| 中国工商银行股份有限公司—华宝增强收益债券型证券投资基金 | 71,000,000 | 2.54 |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国建设银行) | 70,438,000 | 2.52 |
| 方正证券股份有限公司 | 65,586,000 | 2.34 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通收益增强债券型证券投资基金 | 57,000,000 | 2.04 |
| 中信证券股份有限公司—海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 50,207,000 | 1.79 |
| 中国建设银行股份有限公司—富国天丰强化收益债券型证券投资基金 | 50,000,000 | 1.79 |
| 中国建设银行股份有限公司—民生加银增强收益债券型证券投资基金 | 47,656,000 | 1.70 |

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|---------------|------------|----|----|---------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 华安转债 | 2,799,188,000 | 110,000.00 | 0 | 0 | 2,799,078,000 |

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

| | |
|------------------------|---------------|
| 可转换公司债券名称 | 华安转债 |
| 报告期转股额 (元) | 110,000.00 |
| 报告期转股数 (股) | 18,994 |
| 累计转股数 (股) | 132,891 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%) | 0.0037 |
| 尚未转股额 (元) | 2,799,078,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例 (%) | 99.9671 |

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | | 华安转债 | | | |
|---------------|-------------|-------------|---------------------------|---|------|
| 转股价格调整日 | 调整后 转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 | |
| 2020年7月6日 | 8.67 | 2020年6月30日 | 中国证券报、上海证券报 | 因公司2019年度权益分派,华安转债的转股价格由原来的人民币8.77元/股调整为8.67元/股。 | |
| 2021年4月7日 | 7.10 | 2021年4月6日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司股票存在连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于华安转债当期转股价格80%的情形,公司将华安转债的转股价格向下调整为7.10元/股。 | |
| 2021年5月10日 | 6.98 | 2021年4月28日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2020年度权益分派,华安转债的转股价格调整为6.98元/股。 | |
| 2021年6月11日 | 6.22 | 2021年6月10日 | 上海证券报、证券时报 | 因公司配股公开发行证券,华安转债的转股价格调整为6.22元/股。 | |
| 2022年6月17日 | 6.12 | 2021年6月10日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2021年度权益分派,华安转债的转股价格调整为6.12元/股。 | |
| 2023年6月29日 | 6.02 | 2023年6月20日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2022年度权益分派,华安转债的转股价格调整为6.02元/股。 | |
| 2024年6月28日 | 5.92 | 2024年6月21日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2023年度权益分派,华安转债的转股价格调整为5.92元/股。 | |
| 2025年6月30日 | 5.82 | 2025年6月21日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2024年度权益分派,华安转债的转股价格调整为5.82元/股。 | |
| 2025年11月6日 | 5.78 | 2025年10月31日 | 中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报 | 因公司2025年半年度权益分派,华安转债的转股价格调整为5.78元/股。 | |
| 截至本报告期末最新转股价格 | | | | | 5.78 |

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

截至2025年12月末，本公司总资产1,062.81亿元，资产负债率68.22%。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2025年5月27日出具了《华安证券股份有限公司公开发行可转换公司债券定期跟踪评级报告》(新世纪跟踪(2025)100032)，维持公司主体信用评级为AAA，维持公司可转债信用评级为AAA，评级展望稳定。

未来公司偿付A股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

08 |

财务报告

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、审计报告

√适用 □不适用

华安证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了华安证券股份有限公司（以下简称华安证券）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华安证券2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于华安证券，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 结构化主体合并范围的确定

1、 事项描述

华安证券及其子公司在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如证券投资基金、资产管理计划等。华安证券将能够控制的结构化主体纳入合并范围。华安证券管理层（以下简称“管理层”）根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对是否控制结构化主体予以判断。由于该事项涉及管理层的重大判断，且结果与财务报表广泛相关，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。

2、 审计应对

我们对结构化主体合并范围的确定实施的相关程序包括：

- （1） 测试与管理层确定结构化主体是否纳入合并范围相关的关键控制；
- （2） 获取相关资产管理产品及投资产品的合同、产品说明书等，并运用控制三要素评估管理层对控制的判断是否合理；
- （3） 检查华安证券纳入合并范围及未纳入合并范围的结构化主体相关披露的充分性，以判断其是否符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》之相关规定。

（二） 金融资产减值准备的计提

1、 事项描述

如财务报表附注七、5、七、11，七、14和七、15所述，截至2025年12月31日，华安证券融出资金、买入返售金融资产、债权投资及其他债权投资账面余额分别为143.31亿元、13.20亿元、4.94亿元、175.33亿元。由于该等金融资产金额重大，且减值准备的计提需要管理层作出重大判断和估计，包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等，因此我们将其确定为关键审计事项。

2、 审计应对

我们对金融资产减值准备的计提实施的相关程序包括：

- （1） 了解华安证券与金融资产减值准备相关的内部控制，并对其进行测试，评价是否有效执行；
- （2） 了解华安证券金融资产减值准备计提的模型，复核相关假设的依据及其合理性，检查管理层在预期信用损失模型中使用的基础数据并复核模型计算的准确性；

(3) 针对计提重大减值准备的项目，检查和评价预期信用损失计提的依据及其合理性。

(三) 第三层次金融资产的公允价值评估

1、事项描述

如附注十四、1所述，截至2025年12月31日，华安证券以公允价值计量的金融资产总额为463.23亿元。其中，分类为第三层次的金融资产为23.59亿元。华安证券金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，在对第三层次金融工具进行估值时，部分重大输入值并非基于可观察的市场数据。由于在对第三层次金融工具估值时，管理层需要对所采用的重大不可观察输入值作出重大估计及判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对第三层次金融资产的公允价值评估实施的相关程序包括：

- (1) 了解华安证券以公允价值计量且分类为第三层次金融工具的公允价值评估流程的内部控制设计，并对其进行测试，评价是否有效执行；
- (2) 针对所选的样本，评估管理层对第三层次金融资产估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；
- (3) 评价华安证券用于分类为第三层次金融工具的估值所使用的模型，同时，选取样本进行独立估值，并将我们的估值结果与华安证券的估值结果进行比较。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华安证券2025年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华安证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华安证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华安证券的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华安证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华安证券不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华安证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·北京

中国注册会计师：

鲍灵姬

鲍灵姬（项目合伙人）



中国注册会计师：

洪雁南

洪雁南



中国注册会计师：

吴婷婷

吴婷婷



2026年3月25日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-----------|------|--------------------|--------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 27,508,589,970.14 | 20,884,717,991.86 |
| 其中：客户资金存款 | 七、1 | 25,616,545,306.06 | 18,504,943,966.98 |
| 结算备付金 | 七、2 | 9,234,961,772.32 | 8,147,339,633.49 |
| 其中：客户备付金 | 七、2 | 5,449,679,539.74 | 5,255,579,557.88 |
| 融出资金 | 七、5 | 14,323,897,189.34 | 11,445,918,263.72 |
| 衍生金融资产 | 七、6 | 16,201,976.85 | 29,713,379.14 |
| 存出保证金 | 七、7 | 998,007,662.80 | 291,479,502.59 |
| 应收款项 | 七、8 | 288,806,663.72 | 397,501,331.54 |
| 买入返售金融资产 | 七、11 | 1,307,736,385.47 | 1,558,611,574.72 |
| 金融投资： | | | |
| 交易性金融资产 | 七、13 | 26,653,205,038.77 | 36,839,958,013.75 |
| 债权投资 | 七、14 | 493,869,725.12 | 1,301,299,517.27 |
| 其他债权投资 | 七、15 | 17,532,885,965.80 | 14,044,543,053.91 |
| 其他权益工具投资 | 七、16 | 2,120,363,012.40 | 2,664,891,651.64 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 3,808,591,665.98 | 3,505,645,586.25 |
| 投资性房地产 | 七、18 | 17,377,301.44 | 18,562,537.06 |
| 固定资产 | 七、19 | 1,389,842,689.48 | 1,369,328,197.71 |
| 在建工程 | 七、20 | 11,565,475.10 | 9,325,198.15 |
| 使用权资产 | 七、21 | 228,511,835.19 | 150,125,295.64 |
| 无形资产 | 七、22 | 212,315,594.51 | 200,315,068.77 |
| 商誉 | 七、23 | 3,829,390.10 | 3,829,390.10 |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 4,125,097.59 | 11,760,124.60 |
| 其他资产 | 七、25 | 126,644,466.99 | 139,228,951.43 |
| 资产总计 | | 106,281,328,879.11 | 103,014,094,263.34 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|----------------------|------|--------------------|--------------------|
| 负债： | | | |
| 应付短期融资款 | 七、31 | 10,837,483,328.55 | 7,783,917,349.29 |
| 拆入资金 | 七、32 | / | 150,037,500.00 |
| 交易性金融负债 | 七、33 | 3,665,431,516.58 | 2,940,138,157.00 |
| 衍生金融负债 | 七、6 | 6,535,355.23 | 18,458,654.41 |
| 卖出回购金融资产款 | 七、34 | 14,734,075,800.79 | 24,083,530,557.50 |
| 代理买卖证券款 | 七、35 | 31,114,104,884.58 | 23,756,626,457.00 |
| 代理承销证券款 | 七、36 | / | 8,256,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 876,203,385.43 | 523,081,357.02 |
| 应交税费 | 七、38 | 279,105,402.18 | 277,557,151.33 |
| 应付款项 | 七、39 | 222,468,523.54 | 389,211,575.65 |
| 合同负债 | 七、40 | 12,342,166.04 | 11,551,956.39 |
| 应付债券 | 七、44 | 20,084,852,425.43 | 19,960,393,716.98 |
| 租赁负债 | 七、45 | 217,482,376.45 | 144,924,052.12 |
| 递延所得税负债 | 七、24 | 191,919,828.78 | 312,977,728.50 |
| 其他负债 | 七、47 | 150,468,875.72 | 131,717,908.66 |
| 负债合计 | | 82,392,473,869.30 | 80,492,380,121.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、48 | 4,678,417,025.00 | 4,697,715,261.00 |
| 其他权益工具 | 七、49 | 229,155,183.82 | 313,040,805.22 |
| 资本公积 | 七、50 | 7,880,058,345.03 | 7,978,528,248.26 |
| 减：库存股 | 七、51 | 0.00 | 100,251,673.95 |
| 其他综合收益 | 七、52 | 381,299,245.46 | 632,021,911.54 |
| 盈余公积 | 七、53 | 1,412,263,089.86 | 1,219,533,305.52 |
| 交易风险准备 | 七、54 | 1,487,464,446.20 | 1,278,862,208.38 |
| 一般风险准备 | 七、55 | 1,707,851,643.49 | 1,473,238,406.23 |
| 未分配利润 | 七、56 | 6,038,844,783.85 | 4,958,273,961.56 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,815,353,762.71 | 22,450,962,433.76 |
| 少数股东权益 | | 73,501,247.10 | 70,751,707.73 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,888,855,009.81 | 22,521,714,141.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 106,281,328,879.11 | 103,014,094,263.34 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | | 22,116,167,907.77 | 16,924,850,979.31 |
| 其中：客户资金存款 | | 21,343,491,831.90 | 15,401,526,151.66 |
| 结算备付金 | | 6,240,166,462.41 | 5,893,576,983.32 |
| 其中：客户备付金 | | 3,725,179,503.90 | 3,916,433,914.07 |
| 融出资金 | | 14,318,103,266.18 | 11,440,828,776.01 |
| 衍生金融资产 | | 11,989,848.97 | 29,645,229.14 |
| 存出保证金 | | 515,260,263.87 | 327,483,567.68 |
| 应收款项 | | 311,645,142.14 | 381,788,038.03 |
| 买入返售金融资产 | | 970,786,707.88 | 1,551,373,970.09 |
| 金融投资： | | | |
| 交易性金融资产 | | 22,587,108,936.36 | 33,274,014,190.17 |
| 债权投资 | | 493,869,725.12 | 1,301,299,517.27 |
| 其他债权投资 | | 17,532,885,965.80 | 13,908,232,346.35 |
| 其他权益工具投资 | | 2,112,599,895.53 | 2,659,099,651.64 |
| 长期股权投资 | 十一、1 | 6,211,538,105.43 | 6,078,953,034.27 |
| 投资性房地产 | | 17,377,301.44 | 18,562,537.06 |
| 固定资产 | | 1,315,429,454.70 | 1,290,642,689.00 |
| 在建工程 | | 11,222,511.07 | 8,697,052.38 |
| 使用权资产 | | 214,283,008.80 | 129,248,396.62 |
| 无形资产 | | 202,507,360.08 | 197,306,518.79 |
| 其他资产 | | 66,670,120.61 | 55,695,116.94 |
| 资产总计 | | 95,249,611,984.16 | 95,471,298,594.07 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

母公司资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 华安证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|--------------------|------|-------------------|-------------------|
| 负债: | | | |
| 应付短期融资款 | | 10,837,483,328.55 | 7,783,917,349.29 |
| 拆入资金 | | / | 150,037,500.00 |
| 交易性金融负债 | | 1,152,351,875.91 | 1,578,179,407.57 |
| 衍生金融负债 | | 2,867,154.97 | 13,958,887.82 |
| 卖出回购金融资产款 | | 14,496,267,230.32 | 23,913,427,397.83 |
| 代理买卖证券款 | | 25,118,429,747.55 | 19,317,790,332.14 |
| 代理承销证券款 | | / | 8,256,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 十一、2 | 783,520,799.67 | 451,380,912.85 |
| 应交税费 | | 217,693,396.46 | 216,060,357.92 |
| 应付款项 | | 79,878,671.74 | 294,276,032.89 |
| 合同负债 | | 4,693,508.37 | 9,089,652.68 |
| 应付债券 | | 20,084,852,425.43 | 19,960,393,716.98 |
| 租赁负债 | | 202,784,519.49 | 123,623,927.29 |
| 递延所得税负债 | | 94,219,999.89 | 228,832,581.90 |
| 其他负债 | | 2,955,756.26 | 3,232,780.49 |
| 负债合计 | | 73,077,998,414.61 | 74,052,456,837.65 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 4,678,417,025.00 | 4,697,715,261.00 |
| 其他权益工具 | | 229,155,183.82 | 313,040,805.22 |
| 资本公积 | | 7,874,668,332.53 | 7,974,018,651.77 |
| 减: 库存股 | | / | 100,251,673.95 |
| 其他综合收益 | | 367,171,158.66 | 609,229,921.23 |
| 盈余公积 | | 1,412,263,089.86 | 1,219,533,305.52 |
| 一般风险准备 | | 1,565,132,697.53 | 1,372,402,480.90 |
| 交易风险准备 | | 1,444,324,600.15 | 1,269,115,705.29 |
| 未分配利润 | | 4,600,481,482.00 | 4,064,037,299.44 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 22,171,613,569.55 | 21,418,841,756.42 |
| 负债和所有者权益(或股东权益) 总计 | | 95,249,611,984.16 | 95,471,298,594.07 |

公司负责人: 章宏韬

主管会计工作负责人: 赵万利

会计机构负责人: 陈宏

合并利润表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,068,423,577.14 | 3,865,816,857.46 |
| 利息净收入 | 七、57 | 382,912,011.56 | 275,508,616.51 |
| 其中：利息收入 | 七、57 | 1,525,279,197.34 | 1,419,620,183.99 |
| 利息支出 | 七、57 | 1,142,367,185.78 | 1,144,111,567.48 |
| 手续费及佣金净收入 | 七、58 | 2,386,368,936.24 | 1,828,769,196.07 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 七、58 | 1,479,912,988.16 | 1,078,337,716.79 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 七、58 | 174,257,016.85 | 92,351,025.33 |
| 资产管理业务手续费净收入 | 七、58 | 557,933,620.58 | 550,470,276.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、59 | 2,383,462,685.46 | 1,436,096,052.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、59 | 170,163,659.41 | 83,716,324.97 |
| 其他收益 | 七、61 | 9,272,372.52 | 10,979,226.22 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、62 | -106,049,015.17 | 295,479,745.79 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 31,296.37 | -38,990.90 |
| 其他业务收入 | 七、63 | 12,159,923.88 | 18,712,493.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、64 | 265,366.28 | 310,517.90 |
| 二、营业总支出 | | 2,440,255,166.65 | 2,097,854,965.34 |
| 税金及附加 | 七、65 | 50,530,262.67 | 33,872,910.20 |
| 业务及管理费 | 七、66 | 2,379,154,628.69 | 2,046,501,119.54 |
| 信用减值损失 | 七、67 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 |
| 其他业务成本 | 七、69 | 13,804,774.38 | 24,931,520.71 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,628,168,410.49 | 1,767,961,892.12 |
| 加：营业外收入 | 七、70 | 35,659,934.85 | 401,493.93 |
| 减：营业外支出 | 七、71 | 14,178,199.04 | 13,555,770.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,649,650,146.30 | 1,754,807,615.20 |
| 减：所得税费用 | 七、72 | 538,567,071.90 | 266,113,660.86 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,111,083,074.40 | 1,488,693,954.34 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,111,083,074.40 | 1,488,693,954.34 |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,108,333,535.03 | 1,485,532,899.49 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 2,749,539.37 | 3,161,054.85 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 12,435,750.78 | 558,402,269.94 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 12,435,750.78 | 558,402,269.94 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 126,225,775.77 | 430,267,510.67 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | -161,681.08 | 2,684,453.79 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 126,387,456.85 | 427,583,056.88 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -113,790,024.99 | 128,134,759.27 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | -108,385,216.53 | 116,571,408.18 |
| 4.其他债权投资信用损失准备 | | 3,633,269.52 | 3,624,205.40 |
| 6.外币财务报表折算差额 | | -9,038,077.98 | 7,939,145.69 |
| 七、综合收益总额 | | 2,123,518,825.18 | 2,047,096,224.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,120,769,285.81 | 2,043,935,169.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,749,539.37 | 3,161,054.85 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.45 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.43 | 0.30 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

母公司利润表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,876,090,843.58 | 3,459,310,909.80 |
| 利息净收入 | 二十一、3 | 307,274,131.01 | 180,801,624.13 |
| 其中：利息收入 | 二十一、3 | 1,433,775,639.57 | 1,316,611,889.83 |
| 利息支出 | 二十一、3 | 1,126,501,508.56 | 1,135,810,265.70 |
| 手续费及佣金净收入 | 二十一、4 | 1,691,082,040.24 | 1,428,287,160.83 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 二十一、4 | 1,400,925,213.91 | 962,357,342.07 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 二十一、4 | 163,631,357.96 | 89,673,598.38 |
| 资产管理业务手续费净收入 | 二十一、4 | 3,201,580.83 | 318,045,002.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 二十一、5 | 1,583,640,774.75 | 1,561,679,696.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 二十一、5 | 38,585,071.16 | 15,348,046.53 |
| 其他收益 | | 5,478,176.32 | 6,960,069.05 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 二十一、6 | 272,380,594.53 | 270,409,890.57 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -686,932.33 | 475,726.00 |
| 其他业务收入 | | 16,657,480.40 | 10,382,461.74 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 264,578.66 | 314,280.53 |
| 二、营业总支出 | | 2,071,240,870.92 | 1,766,444,681.29 |
| 税金及附加 | | 40,600,660.72 | 28,056,560.99 |
| 业务及管理费 | 二十一、7 | 2,022,255,445.92 | 1,735,232,916.45 |
| 信用减值损失 | | 3,131,951.57 | -659,661.04 |
| 其他业务成本 | | 5,252,812.71 | 3,814,864.89 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,804,849,972.66 | 1,692,866,228.51 |
| 加：营业外收入 | | 35,587,219.96 | 344,594.93 |
| 减：营业外支出 | | 13,763,529.45 | 12,812,307.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,826,673,663.17 | 1,680,398,515.80 |
| 减：所得税费用 | | 337,743,131.46 | 124,034,843.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,488,930,531.71 | 1,556,363,671.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,488,930,531.71 | 1,556,363,671.86 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 21,099,654.29 | 546,751,503.56 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 124,909,119.20 | 427,727,056.88 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 124,909,119.20 | 427,727,056.88 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -103,809,464.91 | 119,024,446.68 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | -107,578,705.24 | 115,443,706.93 |
| 4.其他债权投资信用损失准备 | | 3,769,240.33 | 3,580,739.75 |
| 七、综合收益总额 | | 1,510,030,186.00 | 2,103,115,175.42 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

合并现金流量表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额 | | 10,943,975,070.45 | / |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 4,671,001,229.38 | 3,929,601,443.19 |
| 拆入资金净增加额 | | / | 50,000,000.00 |
| 返售业务资金净减少额 | | 251,773,742.12 | |
| 回购业务资金净增加额 | | / | 6,221,645,589.91 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 7,356,821,894.63 | 8,232,565,222.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、74 | 26,241,666.90 | 162,951,565.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 23,249,813,603.48 | 18,596,763,820.80 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | / | 9,288,560,406.10 |
| 拆入资金净减少额 | | 150,000,000.00 | / |
| 融出资金净增加额 | | 2,617,670,705.26 | 1,331,975,148.09 |
| 返售业务资金净增加额 | | / | 283,891,821.72 |
| 回购业务资金净减少额 | | 9,345,534,555.67 | / |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 826,254,599.96 | 754,507,272.22 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,310,294,780.34 | 1,212,386,689.56 |
| 支付的各项税费 | | 1,071,325,220.74 | 394,227,230.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、74 | 1,389,686,108.41 | 690,295,807.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,710,765,970.38 | 13,955,844,376.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,539,047,633.10 | 4,640,919,444.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 181,334,875.83 | 41,714,167.04 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,329,137.74 | 19,308,790.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 103,629.30 | 764,601.95 |
| 投资活动现金流入小计 | | 193,767,642.87 | 61,787,559.25 |
| 投资支付的现金 | | 325,730,000.00 | 444,670,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 260,865,579.52 | 177,990,006.47 |
| 投资活动现金流出小计 | | 586,595,579.52 | 622,660,006.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -392,827,936.65 | -560,872,447.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 发行债券收到的现金 | | 26,636,110,000.00 | 25,322,360,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,636,110,000.00 | 25,322,360,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 23,605,190,000.00 | 18,189,120,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,332,936,236.90 | 1,091,717,209.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、74 | 123,485,203.95 | 196,183,290.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,061,611,440.85 | 19,477,020,500.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,574,498,559.15 | 5,845,339,499.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,893,209.41 | 7,816,745.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,711,825,046.19 | 9,933,203,242.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 29,008,710,747.48 | 19,075,507,504.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 36,720,535,793.67 | 29,008,710,747.48 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

母公司现金流量表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额 | | 9,860,139,953.95 | / |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 3,664,166,117.50 | 3,349,941,203.48 |
| 拆入资金净增加额 | | / | 50,000,000.00 |
| 返售业务资金净减少额 | | 581,467,000.00 | / |
| 回购业务资金净增加额 | | / | 6,130,482,818.19 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 5,799,982,882.46 | 8,023,399,034.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 27,121,625.50 | 36,161,327.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 19,932,877,579.41 | 17,589,984,384.38 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | / | 8,893,529,125.70 |
| 拆入资金净减少额 | | 150,000,000.00 | / |
| 融出资金净增加额 | | 2,616,966,184.01 | 1,350,439,778.94 |
| 返售业务资金净增加额 | | | 279,704,000.00 |
| 回购业务资金净减少额 | | 9,413,077,818.19 | / |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 776,535,120.18 | 709,705,370.48 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,111,271,802.19 | 1,049,881,618.61 |
| 支付的各项税费 | | 714,584,772.40 | 231,299,873.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 753,676,785.94 | 530,144,273.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,536,112,482.91 | 13,044,704,040.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,396,765,096.50 | 4,545,280,343.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | / | 106,400,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | / | 345,710,842.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 83,719.68 | 741,658.54 |
| 投资活动现金流入小计 | | 83,719.68 | 452,852,500.57 |
| 投资支付的现金 | | 94,000,000.00 | 1,285,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 247,976,917.13 | 171,729,394.15 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 100,500,000.00 | 80,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 442,476,917.13 | 1,536,729,394.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -442,393,197.45 | -1,083,876,893.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 发行债券收到的现金 | | 26,636,110,000.00 | 25,322,360,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,636,110,000.00 | 25,322,360,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 23,605,190,000.00 | 18,189,120,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,332,936,236.90 | 1,091,717,209.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 113,762,322.27 | 187,326,758.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,051,888,559.17 | 19,468,163,968.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,584,221,440.83 | 5,854,196,031.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -686,932.33 | 475,726.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 5,537,906,407.55 | 9,316,075,207.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,818,427,962.63 | 13,502,352,754.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 28,356,334,370.18 | 22,818,427,962.63 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 交易风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,978,528,248.26 | 100,251,673.95 | 632,021,911.54 | 1,219,533,305.52 | 1,473,238,406.23 | 1,278,862,208.38 | 4,958,273,961.56 | 70,751,707.73 | 22,521,714,141.49 |
| 二、本年初余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,978,528,248.26 | 100,251,673.95 | 632,021,911.54 | 1,219,533,305.52 | 1,473,238,406.23 | 1,278,862,208.38 | 4,958,273,961.56 | 70,751,707.73 | 22,521,714,141.49 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -19,298,236.00 | -83,885,621.40 | -98,469,903.23 | -100,251,673.95 | -250,722,666.08 | 192,729,784.34 | 234,613,237.26 | 208,602,237.82 | 1,080,570,822.29 | 2,749,539.37 | 1,367,140,868.32 |
| (一) 综合收益总额 | / | / | / | / | 12,435,750.78 | / | / | / | 2,108,333,535.03 | 2,749,539.37 | 2,123,518,825.18 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -19,298,236.00 | -83,885,621.40 | -98,469,903.23 | -100,251,673.95 | / | / | / | / | / | / | -101,402,086.68 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -19,317,230.00 | / | -99,455,451.64 | -100,251,673.95 | / | / | / | / | / | / | -18,521,007.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 18,994.00 | -16,403.69 | 105,132.40 | / | / | / | / | / | / | / | 107,722.71 |
| 4. 其他 | / | -83,869,217.71 | 880,416.01 | / | / | / | / | / | / | / | -82,988,801.70 |
| (三) 利润分配 | / | / | / | / | / | 192,729,784.34 | 234,613,237.26 | 208,602,237.82 | -1,290,921,129.60 | / | -654,975,870.18 |
| 1. 提取盈余公积 | / | / | / | / | / | 192,729,784.34 | / | / | -192,729,784.34 | / | / |
| 2. 提取一般风险准备 | / | / | / | / | / | / | 234,613,237.26 | / | -234,613,237.26 | / | / |
| 3. 提取交易风险准备 | / | / | / | / | / | / | / | 208,602,237.82 | -208,602,237.82 | / | / |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | / | / | / | / | / | / | / | / | -654,975,870.18 | / | -654,975,870.18 |
| (四) 所有者权益内部结转 | / | / | / | / | -263,158,416.86 | / | / | / | 263,158,416.86 | / | / |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | / | / | / | / | -263,158,416.86 | / | / | / | 263,158,416.86 | / | / |
| 四、本年年末余额 | 4,678,417,025.00 | 229,155,183.82 | 7,880,058,345.03 | 0.00 | 381,299,245.46 | 1,412,263,089.86 | 1,707,851,643.49 | 1,487,464,446.20 | 6,038,844,783.85 | 73,501,247.10 | 23,888,855,009.81 |

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 交易风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 4,697,663,634.00 | 417,473,735.52 | 7,978,238,878.14 | / | 71,454,590.94 | 1,048,571,457.19 | 1,280,756,090.34 | 1,113,695,843.17 | 4,473,283,271.26 | 67,590,652.88 | 21,148,728,153.44 |
| 二、本年初余额 | 4,697,663,634.00 | 417,473,735.52 | 7,978,238,878.14 | 0.00 | 71,454,590.94 | 1,048,571,457.19 | 1,280,756,090.34 | 1,113,695,843.17 | 4,473,283,271.26 | 67,590,652.88 | 21,148,728,153.44 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 51,627.00 | -104,432,930.30 | 289,370.12 | 100,251,673.95 | 560,567,320.60 | 170,961,848.33 | 192,482,315.89 | 165,166,365.21 | 484,990,690.30 | 3,161,054.85 | 1,372,985,988.05 |
| (一) 综合收益总额 | / | / | / | / | 558,402,269.94 | / | / | / | 1,485,532,899.49 | 3,161,054.85 | 2,047,096,224.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 51,627.00 | -104,432,930.30 | 289,370.12 | 100,251,673.95 | / | / | / | / | / | / | -204,343,607.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | / | / | / | 100,251,673.95 | / | / | / | / | / | / | -100,251,673.95 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 51,627.00 | -45,632.17 | 289,370.12 | / | / | / | / | / | / | / | 295,364.95 |
| 4. 其他 | / | -104,387,298.13 | / | / | / | / | / | / | / | / | -104,387,298.13 |
| (三) 利润分配 | / | / | / | / | / | 170,961,848.33 | 192,482,315.89 | 165,166,365.21 | -998,377,158.53 | / | -469,766,629.10 |
| 1. 提取盈余公积 | / | / | / | / | / | 170,961,848.33 | / | / | -170,961,848.33 | / | / |
| 2. 提取一般风险准备 | / | / | / | / | / | / | 192,482,315.89 | / | -192,482,315.89 | / | / |
| 3. 提取交易风险准备 | / | / | / | / | / | / | / | 165,166,365.21 | -165,166,365.21 | / | / |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | / | / | / | / | / | / | / | / | -469,766,629.10 | / | -469,766,629.10 |
| (四) 所有者权益内部结转 | / | / | / | / | 2,165,050.66 | / | / | / | -2,165,050.66 | / | / |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | / | / | / | / | 2,165,050.66 | / | / | / | -2,165,050.66 | / | / |
| 四、本年年末余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,978,528,248.26 | 100,251,673.95 | 632,021,911.54 | 1,219,533,305.52 | 1,473,238,406.23 | 1,278,862,208.38 | 4,958,273,961.56 | 70,751,707.73 | 22,521,714,141.49 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

母公司所有者权益变动表

2025年1—12月

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 交易风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,974,018,651.77 | 100,251,673.95 | 609,229,921.23 | 1,219,533,305.52 | 1,372,402,480.90 | 1,269,115,705.29 | 4,064,037,299.44 | 21,418,841,756.42 |
| 二、本年初余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,974,018,651.77 | 100,251,673.95 | 609,229,921.23 | 1,219,533,305.52 | 1,372,402,480.90 | 1,269,115,705.29 | 4,064,037,299.44 | 21,418,841,756.42 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -19,298,236.00 | -83,885,621.40 | -99,350,319.24 | -100,251,673.95 | -242,058,762.57 | 192,729,784.34 | 192,730,216.63 | 175,208,894.86 | 536,444,182.56 | 752,771,813.13 |
| (一) 综合收益总额 | / | / | / | / | 21,099,654.29 | / | / | / | 1,488,930,531.71 | 1,510,030,186.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -19,298,236.00 | -83,885,621.40 | -99,350,319.24 | -100,251,673.95 | / | / | / | / | / | -102,282,502.69 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -19,317,230.00 | / | -99,455,451.64 | -100,251,673.95 | / | / | / | / | / | -18,521,007.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 18,994.00 | -16,403.69 | 105,132.40 | / | / | / | / | / | / | 107,722.71 |
| 4. 其他 | / | -83,869,217.71 | / | / | / | / | / | / | / | -83,869,217.71 |
| (三) 利润分配 | / | / | / | / | / | 192,729,784.34 | 192,730,216.63 | 175,208,894.86 | -1,215,644,766.01 | -654,975,870.18 |
| 1. 提取盈余公积 | / | / | / | / | / | 192,729,784.34 | / | / | -192,729,784.34 | / |
| 2. 提取一般风险准备 | / | / | / | / | / | / | 192,730,216.63 | / | -192,730,216.63 | / |
| 3. 提取交易风险准备 | / | / | / | / | / | / | / | 175,208,894.86 | -175,208,894.86 | / |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | / | / | / | / | / | / | / | / | -654,975,870.18 | -654,975,870.18 |
| (四) 所有者权益内部结转 | / | / | / | / | -263,158,416.86 | / | / | / | 263,158,416.86 | / |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | / | / | / | / | -263,158,416.86 | / | / | / | 263,158,416.86 | / |
| 四、本年年末余额 | 4,678,417,025.00 | 229,155,183.82 | 7,874,668,332.53 | / | 367,171,158.66 | 1,412,263,089.86 | 1,565,132,697.53 | 1,444,324,600.15 | 4,600,481,482.00 | 22,171,613,569.55 |

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 交易风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 4,697,663,634.00 | 417,473,735.52 | 7,973,729,281.65 | / | 60,313,367.01 | 1,048,571,457.19 | 1,237,532,290.71 | 1,113,695,843.17 | 3,480,149,966.85 | 20,029,129,576.10 |
| 二、本年初余额 | 4,697,663,634.00 | 417,473,735.52 | 7,973,729,281.65 | / | 60,313,367.01 | 1,048,571,457.19 | 1,237,532,290.71 | 1,113,695,843.17 | 3,480,149,966.85 | 20,029,129,576.10 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 51,627.00 | -104,432,930.30 | 289,370.12 | 100,251,673.95 | 548,916,554.22 | 170,961,848.33 | 134,870,190.19 | 155,419,862.12 | 583,887,332.59 | 1,389,712,180.32 |
| (一) 综合收益总额 | / | / | / | / | 546,751,503.56 | / | / | / | 1,556,363,671.86 | 2,103,115,175.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 51,627.00 | -104,432,930.30 | 289,370.12 | 100,251,673.95 | / | / | / | / | / | -204,343,607.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | / | / | / | 100,251,673.95 | / | / | / | / | / | -100,251,673.95 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 51,627.00 | -45,632.17 | 289,370.12 | / | / | / | / | / | / | 295,364.95 |
| 4. 其他 | / | -104,387,298.13 | / | / | / | / | / | / | / | -104,387,298.13 |
| (三) 利润分配 | / | / | / | / | / | 170,961,848.33 | 174,162,949.06 | 155,419,862.12 | -970,311,288.61 | -469,766,629.10 |
| 1. 提取盈余公积 | / | / | / | / | / | 170,961,848.33 | / | / | -170,961,848.33 | / |
| 2. 提取一般风险准备 | / | / | / | / | / | / | 174,162,949.06 | / | -174,162,949.06 | / |
| 3. 提取交易风险准备 | / | / | / | / | / | / | / | 155,419,862.12 | -155,419,862.12 | / |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | / | / | / | / | / | / | / | / | -469,766,629.10 | -469,766,629.10 |
| (四) 所有者权益内部结转 | / | / | / | / | 2,165,050.66 | / | / | / | -2,165,050.66 | / |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | / | / | / | / | 2,165,050.66 | / | / | / | -2,165,050.66 | / |
| (六) 其他 | / | / | / | / | / | / | -39,292,758.87 | / | / | -39,292,758.87 |
| 四、本年年末余额 | 4,697,715,261.00 | 313,040,805.22 | 7,974,018,651.77 | 100,251,673.95 | 609,229,921.23 | 1,219,533,305.52 | 1,372,402,480.90 | 1,269,115,705.29 | 4,064,037,299.44 | 21,418,841,756.42 |

公司负责人：章宏韬

主管会计工作负责人：赵万利

会计机构负责人：陈宏

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

华安股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身是安徽省证券公司。安徽省证券公司是经中国人民银行《关于成立安徽省证券公司的批复》（银复〔1991〕9号）批准，由中国人民银行安徽省分行出资于1991年4月18日设立。2000年12月28日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司增资扩股并核准为综合类证券公司的批复》（证监机构字〔2000〕299号），核准安徽省国有资产运营有限公司等11名股东共同出资17.05亿元设立华安证券有限责任公司。2001年1月8日，安徽省工商局颁发注册号为3400001003083的《企业法人营业执照》，公司正式成立。

2006年11月29日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意华安证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字〔2006〕299号）核准公司增资5亿元。2006年12月14日，公司完成本次增资的工商变更登记手续，注册资本变更为22.05亿元。

2009年6月26日，安徽省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“安徽省国资委”）出具《关于华安证券有限责任公司拟实施减资并增资方案的批复》（皖国资产权函〔2009〕303号），中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2009〕1266号），同意公司注册资本由22.05亿元变更为24.05亿元。2009年12月24日，公司完成本次注册资本变更及工商变更登记手续，注册资本变更为24.05亿元。

2012年5月16日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司增资扩股有关事项的批复》（皖国资产权函〔2012〕285号），2012年7月13日，中国证券监督管理委员会安徽监管局（以下简称“安徽证监局”）出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（皖证监函字〔2012〕168号），同意公司注册资本由24.05亿元变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日办理了工商变更登记。

2012年9月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司整体变更为股份有限公司的批复》（皖国资改革函〔2012〕618号），2012年10月29日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可〔2012〕1409号），同意公司整体变更为股份有限公司。公司16家股东作为发起人，以截至2012年7月31日经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股，折股后注册资本为28.21亿元。2012年12月26日，公司完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记。

2016年12月6日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2630号）批准，公司首次公开发行股票8.00亿股并在上海证券交易所上市。发行完成后，公司总股本由28.21亿股增加至36.21亿股。公司于2017年1月4日完成工商变更登记手续，注册资本变更为36.21亿元。

2021年6月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕736号文核准，公司向原股东配售1,076,601,364股人民币普通股，发行价格为每股3.68元，募集资金总额为396,189.30万元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为394,339.96万元，其中新增注册资本（计入股本）107,660.14万元，已于2021年7月6日完成工商变更登记。变更后公司注册资本为46.98亿元。

2025年3月12日，公司注销已回购的股份并减少注册资本1,931.72万元。公司于2025年12月10日完成工商变更登记，变更后公司注册资本为46.78亿元。

公司总部的经营地址：安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号。法定代表人章宏韬。

公司主要的经营活动为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；从事公开或非公开募集证券投资基金托管业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2026年3月25日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------|--|
| 重要的账龄超过1年的应付账款 | 占合并资产总额的0.5%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司的收入或净利润占合并报表相应项目比例在10%以上 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并资产总额0.5%以上或权益法核算的投资收益占合并利润总额5%以上 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项现金流量金额超过资产总额0.5%的认定为重要 |
| 重要的承诺及或有事项 | 金额超过利润总额5%的承诺及或有事项 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司



的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置

股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、客户交易结算资金

本公司代理客户的交易结算资金全额存入指定的商业银行，实行专户管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定支付的各项费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

12、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1). 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2). 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3). 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4). 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5). 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收款项

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

A. 对于没有客观证据表明其发生了减值的应收账款，以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提预期信用损失的比例，据此计算应计提的预期信用损失。

B. 对于有客观证据表明其发生了减值的应收账款，可列为处于信用风险第三阶段，确认减值损失，采用个别认定法计提坏账准备。

C. 特定款项减值处理

将在证券交易结算中形成的应收证券清算款、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金、拟投资款等信用风险较低的应收款项划分为特定款项组合，特定款项组合不计提预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

融出资金和股票质押式回购业务

根据信用业务的特征，参考客户维持担保比例，对融出资金和股票质押式回购业务的信用风险三阶段作如下划分：

第一阶段：信用风险较低，客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线；

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加：客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线，小于警戒线；或本金或利息逾期天数超过30天，但未超过90天；其他证明信用风险显著增加的情形；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险：客户借款对应的维持担保比例小于平仓线；或本金或利息逾期天数超过90天；其他证明已发生信用减值的情形。

处于信用风险第一阶段和第二阶段融出资金和股票质押式回购业务的预期信用损失金额使用预期信用损失模型计算，处于信用风险第三阶段的信用业务按照个别认定法，综合考虑项目担保情况，融入方的还款能力和还款记录、融入方的还款意愿、融出资金项目的盈利能力、股票质押情况、资金偿还的法律责任等各项因素后确定减值计提金额。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6). 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7). 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8). 买卖标准仓单合同的会计处理

本公司将在期货交易所签订的通过买卖标准仓单以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。本公司按照前述合同约定取得的标准仓单后短期内出售的，收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益，期末持有尚未出售的标准仓单列报为其他流动资产。为了消除或显著减少会计错配，对于按照前述合同约定取得的标准仓单，本公司在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，该选择在符合选择条件的所有标准仓单一致应用且不可撤销。

(9). 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法本节“五、14.公允价值计量”。

13、贵金属

适用 不适用

14、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

(1) 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、

收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

(2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

15、应收款项

(1). 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16、应收款项融资

适用 不适用

17、合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、12. 金融工具”。

18、买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入金融资产，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的金融资产出售给交易对手，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出回购的标的资产在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

19、代理承销证券业务

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

(1) 公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承购价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给

投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为交易性金融资产。

(2) 公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为交易性金融资产。

(3) 公司以代销方式进行承销证券业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。

20、客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

本公司受托经营管理资产按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按合同规定的方式确认当期的收益或损失。

21、持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

22、债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

23、其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

24、长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

- ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、20。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、30.长期资产减值”。

25、投资性房地产

(1). 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 7-40 | 3 | 2.43-13.86 |

26、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 7-40 | 3 | 2.43-13.86 |
| 机械及动力设备 | 年限平均法 | 12-14 | 3 | 6.93-8.08 |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 3-7 | 3 | 13.86-32.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-8 | 3 | 12.13-16.17 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 7 | 3 | 13.86 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

27、在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

28、借款费用

适用 不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

29、无形资产

- (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用权 |
| 交易席位费 | 10年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 3-10年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账，在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

32、附回购条件的资产转让

适用 不适用

33、合同负债

适用 不适用

见本节“五、17. 合同资产”。

34、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36、可转换债券

公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

37、股份支付

适用 不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、回购本公司股份

适用 不适用

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

40、收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

保荐业务收入、财务顾问收入，根据合同条款，在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认收入。期货经纪业务，按照与客户签订的期货经纪合同中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，扣除上缴给交易所的手续费后，在代理交易发生时，按其净额确认手续费收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务完成，与委托方结算时确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

(3) 投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入投资收益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，调整公允价值变动损益或将其他债权投资原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(4) 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

41、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

42、利润分配

适用 不适用

公司本年实现净利润(减弥补亏损)按照提取法定盈余公积金、提取一般风险准备金、提取交易风险准备金、向投资者分配利润的顺序进行分配。法定盈余公积金按照本年实现净利润的10%提取，法定盈余公积金累计达到注册资本的50%时，可不再提取。

公司在发行证券公司债券的存续期间内，一般风险准备金按照本年实现净利润11%提取；非证券公司债券存续期间内，一般风险准备金按照本年实现净利润的10%提取。交易风险准备金按照不低于税后利润的10%提取。

此外，公司按照大集合资管产品管理费收入和公募基金托管费收入的10%按月计提风险准备金。

43、政府补助

(1). 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2). 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(4). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5). 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(6). 政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

44、递延所得税资产 / 递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

45、租赁

适用 不适用

租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该

使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节“五、35. 预计负债”。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金

收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

售后租回

本公司按照本节“五、40. 收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本节“五、12. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本节“五、12. 金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

46、融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动，分为融资业务和融券业务。

本公司对于融资业务，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，公司融出的资金，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，并确认相应利息收入。对于融券业务，公司融出的证券，按照《企业会计准则第23号—金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

47、资产证券化业务

适用 不适用

48、套期会计

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

(2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

(3) 套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

(4) 确认和计量

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

① 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

② 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③ 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

49、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

50、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部、国务院国资委、金融监管总局和中国证监会联合发布的《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2025年年报工作的通知》以及财政部会计司于2025年7月8日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确了企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。本公司自2025年1月1日起执行年报通知和实施问答的该项规定，并将按照前述合同约定取得的标准仓单等在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，同时对可比期间的财务报表数据进行追溯调整。

因执行上述规定，本公司对2024年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

| 受影响的报表项目 | 2024年度（合并） | |
|----------|-------------------|-------------------|
| | 调整前 | 调整后 |
| 资产负债表项目： | | |
| 交易性金融资产 | 36,720,398,498.46 | 36,839,958,013.75 |
| 其他资产 | 258,788,466.72 | 139,228,951.43 |
| 利润表项目： | | |
| 其他业务收入 | 684,268,370.50 | 18,712,493.43 |
| 其他业务成本 | 700,963,461.47 | 24,931,520.71 |
| 投资收益 | 1,446,572,116.13 | 1,436,096,052.44 |
| 公允价值变动收益 | 296,869,950.43 | 295,479,745.79 |
| 其他资产减值损失 | 1,390,204.64 | / |

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

51、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

52、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------|
| 增值税 | 应税增值额 | 9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------------|-----------|
| 华安证券（香港）金融控股有限公司 | 16.5% |

2、税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

3、其他

适用 不适用

(1) 增值税

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税〔2017〕56号)，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

(2) 企业所得税

根据中华人民共和国主席令第63号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构企业所得税执行25%税率。

本公司子公司华安嘉业投资管理有限公司、华富瑞兴投资管理有限公司、华安期货有限责任公司、安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司、安徽安华基金投资有限公司、安徽华安资本管理有限责任公司、安徽安华创新四期风险投资基金有限公司及华安证券资产管理有限公司企业所得税执行25%税率。本公司子公司华安证券（香港）金融控股有限公司按应税盈利的16.5%计提缴纳香港利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|-------------------|----------------|--------|-------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 现金： | / | / | 45,596.88 | / | / | 63,552.81 |
| 人民币 | / | / | 45,584.79 | / | / | 63,540.45 |
| 美元 | 1.72 | 7.0288 | 12.09 | 1.72 | 7.1884 | 12.36 |
| 银行存款： | / | / | 27,485,713,034.04 | / | / | 20,878,296,433.32 |
| 其中：自有资金 | / | / | 1,869,167,727.98 | / | / | 2,373,352,466.34 |
| 人民币 | / | / | 1,716,436,253.24 | / | / | 2,207,138,524.00 |
| 美元 | 11,353,741.71 | 7.0288 | 79,803,178.62 | 3,615,876.14 | 7.1884 | 25,992,379.96 |
| 港元 | 80,724,325.17 | 0.9032 | 72,910,217.54 | 151,425,360.62 | 0.9260 | 140,219,883.94 |
| 日元 | 368,765.00 | 0.0448 | 16,520.67 | 36,324.00 | 0.0462 | 1,678.44 |
| 欧元 | 189.17 | 8.2355 | 1,557.91 | / | / | / |
| 客户资金 | / | / | 25,616,545,306.06 | / | / | 18,504,943,966.98 |
| 人民币 | / | / | 25,545,937,566.52 | / | / | 18,467,713,330.97 |
| 美元 | 3,179,606.95 | 7.0288 | 22,348,822.49 | 2,927,642.59 | 7.1884 | 21,045,104.28 |
| 港元 | 53,380,326.38 | 0.9032 | 48,213,095.43 | 16,925,157.41 | 0.9260 | 15,672,695.76 |
| 日元 | 1,022,804.00 | 0.0448 | 45,821.62 | 11,098,568.00 | 0.0462 | 512,835.97 |
| 其他货币资金： | / | / | 22,831,339.22 | / | / | 6,358,005.73 |
| 人民币 | / | / | 22,831,339.22 | / | / | 6,358,005.73 |
| 合计 | / | / | 27,508,589,970.14 | / | / | 20,884,717,991.86 |

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|--------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 客户信用资金 | / | / | 1,539,828,737.59 | / | / | 951,269,579.61 |
| 人民币 | / | / | 1,493,733,702.18 | / | / | 938,906,784.54 |
| 港元 | 41,690,245.99 | 0.9032 | 37,654,630.18 | 10,130,439.11 | 0.9260 | 9,380,786.62 |
| 美元 | 1,194,313.91 | 7.0288 | 8,394,584.92 | 343,491.86 | 7.1884 | 2,469,172.48 |
| 日元 | 1,022,804.00 | 0.0448 | 45,820.31 | 11,098,568.00 | 0.0462 | 512,835.97 |
| 合计 | / | / | 1,539,828,737.59 | / | / | 951,269,579.61 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至2025年12月31日货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

货币资金2025年末较2024年末增长31.72%，主要系本期证券交易量增加，客户资金增加所致。

2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|----------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 公司自有备付金： | / | / | 3,778,476,175.16 | / | / | 2,719,602,816.20 |
| 人民币 | / | / | 3,769,964,870.53 | / | / | 2,716,901,791.44 |
| 美元 | 632,669.61 | 7.0288 | 4,446,904.63 | 53,700.73 | 7.1884 | 386,024.76 |
| 港元 | 4,500,000.00 | 0.9032 | 4,064,400.00 | 2,500,000.00 | 0.9260 | 2,315,000.00 |
| 公司信用备付金： | / | / | 6,806,057.42 | / | / | 172,157,259.41 |
| 人民币 | / | / | 6,806,057.42 | / | / | 172,157,259.41 |
| 客户普通备付金： | / | / | 4,841,622,756.85 | / | / | 4,642,496,674.36 |
| 人民币 | / | / | 4,749,519,969.46 | / | / | 4,548,575,442.36 |
| 美元 | 10,211,901.47 | 7.0288 | 71,777,413.05 | 9,885,216.24 | 7.1884 | 71,058,888.42 |
| 港元 | 22,503,735.98 | 0.9032 | 20,325,374.34 | 24,689,355.92 | 0.9260 | 22,862,343.58 |
| 客户信用备付金： | / | / | 608,056,782.89 | / | / | 613,082,883.52 |
| 人民币 | / | / | 606,287,669.52 | / | / | 612,653,302.02 |
| 美元 | 208,640.67 | 7.0288 | 1,466,492.02 | 59,760.00 | 7.1884 | 429,581.50 |
| 港元 | 335,054.64 | 0.9032 | 302,621.35 | / | / | / |
| 合计 | / | / | 9,234,961,772.32 | / | / | 8,147,339,633.49 |

3、贵金属

□适用 √不适用

4、拆出资金

□适用 √不适用

5、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 境内 | 14,218,057,678.57 | 11,358,888,804.78 |
| 其中：个人 | 13,408,519,397.45 | 10,680,141,092.68 |
| 机构 | 809,538,281.12 | 678,747,712.10 |
| 加：应收利息 | 107,208,220.56 | 87,663,247.26 |
| 减：减值准备 | 7,162,632.95 | 5,723,276.03 |
| 账面价值小计 | 14,318,103,266.18 | 11,440,828,776.01 |
| 境外 | 5,794,167.55 | 5,089,646.30 |
| 其中：个人 | 5,794,167.55 | 5,089,646.30 |
| 减：减值准备 | 244.39 | 158.59 |
| 账面价值小计 | 5,793,923.16 | 5,089,487.71 |
| 账面价值合计 | 14,323,897,189.34 | 11,445,918,263.72 |

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保物类别 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 资金 | 1,018,035,501.41 | 736,911,150.47 |
| 债券 | 17,171,355.73 | 32,004,445.01 |
| 股票 | 39,419,772,731.42 | 28,703,794,916.39 |
| 基金 | 788,874,214.49 | 634,629,118.58 |
| 配股权证 | 299,600.00 | 231,000.00 |
| 其他 | 146,872.70 | 272,642,398.73 |
| 合计 | 41,244,300,275.75 | 30,380,213,029.18 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

公司无因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金的情况。

6、衍生金融工具

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末 非套期工具 | | | 期初 非套期工具 | | |
|---------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 名义金额 | 公允价值 | | 名义金额 | 公允价值 | |
| | | 资产 | 负债 | | 资产 | 负债 |
| 利率衍生工具 | 10,040,000,000.00 | 5,501,152.99 | / | 10,600,000,000.00 | 2,824,269.21 | / |
| 其中：利率互换 | 10,040,000,000.00 | 5,501,152.99 | / | 10,600,000,000.00 | 2,824,269.21 | / |
| 权益衍生工具 | 2,032,003,585.55 | 20,391,305.09 | 11,704,330.31 | 778,896,322.03 | 4,634,140.35 | 4,939,451.59 |
| 其中：股指期货-空头 | 400,948,463.59 | / | 9,638,696.41 | 126,409,775.62 | 2,398,895.62 | / |
| 股指期货-多头 | 610,657,383.91 | 13,920,676.09 | / | 286,887,726.41 | 1,331,767.92 | 4,357,417.33 |
| 个股期权 | 1,008,359,895.35 | 6,470,629.00 | 1,955,393.90 | 365,598,820.00 | 903,476.81 | 582,034.26 |
| 股指期货 | 12,037,842.70 | / | 110,240.00 | / | / | / |
| 其他衍生工具 | 11,410,429,817.82 | 47,215,271.69 | 34,636,399.26 | 4,883,102,360.29 | 67,382,580.92 | 54,888,420.41 |
| 其中：商品期货-空头 | 954,073,282.34 | 5,118,549.35 | 9,453,777.09 | 406,880,430.91 | 8,268,610.91 | / |
| 商品期货-多头 | 1,383,363,440.79 | 30,309,157.68 | / | 605,123,126.28 | / | 4,471,871.28 |
| 国债期货-空头 | 1,766,088,346.81 | 1,471,206.81 | / | 1,354,301,771.02 | / | 32,539,928.98 |
| 国债期货-多头 | 5,723,772,250.84 | / | 20,712,900.84 | 2,000,119,432.32 | 30,304,067.68 | / |
| 外汇期货 | 59,719,510.00 | 585,010.00 | / | / | / | / |
| 期权合约 | 440,138,120.53 | 5,520,030.97 | 1,210,823.04 | 34,485.00 | / | 3,150.00 |
| 场外期权 | 872,298,226.51 | 4,089,472.04 | 3,258,898.29 | 366,153,139.76 | 28,003,842.33 | 17,873,470.15 |
| 远期合约 | 210,976,640.00 | 121,844.84 | / | 5,767,800.00 | 68,150.00 | / |
| 场外互换 | / | / | / | 114,722,175.00 | / | / |
| 信用保护工具 | / | / | / | 30,000,000.00 | 737,910.00 | / |
| 抵销：应收应付款项- 暂收暂付款 | / | -56,905,752.92 | -39,805,374.34 | / | -45,127,611.34 | -41,369,217.59 |
| 合计 | 23,482,433,403.37 | 16,201,976.85 | 6,535,355.23 | 16,261,998,682.32 | 29,713,379.14 | 18,458,654.41 |

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

衍生金融工具的说明：

衍生金融资产 2025 年末较 2024 年末下降 45.47%、衍生金融负债 2025 年末较 2024 年末下降 64.59%，主要系期权合约规模变动所致。

7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | | | 期初账面余额 | | |
|--------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 交易保证金 | / | / | 355,169,890.23 | / | / | 113,978,442.40 |
| 其中：人民币 | / | / | 350,502,484.11 | / | / | 111,166,634.14 |
| 美元 | 400,000.00 | 7.0288 | 2,811,520.00 | / | / | / |
| 港元 | 2,054,793.00 | 0.9032 | 1,855,886.12 | 3,036,510.00 | 0.9260 | 2,811,808.26 |
| 履约保证金 | / | / | 632,837,772.57 | / | / | 167,451,452.58 |
| 其中：人民币 | / | / | 631,432,012.57 | / | / | 166,013,772.58 |
| 美元 | 200,000.00 | 7.0288 | 1,405,760.00 | 200,000.00 | 7.1884 | 1,437,680.00 |
| 结算担保金 | / | / | 10,000,000.00 | / | / | 10,049,607.61 |
| 其中：人民币 | / | / | 10,000,000.00 | / | / | 10,049,607.61 |
| 合计 | / | / | 998,007,662.80 | / | / | 291,479,502.59 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

存出保证金的说明：

存出保证金 2025 年末较 2024 年末增长 242.39%，主要系业务交易保证金及履约保证金增加所致。

8、应收款项

(1). 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 应收清算款 | 105,643,743.10 | 291,835,108.54 |
| 代垫债券质押式回购清算款 | 88,020,707.37 | 88,064,044.16 |
| 应收佣金、管理费、托管费、外包费 | 82,911,971.65 | 84,256,410.47 |
| 应收赎回款 | 50,110,688.41 | / |
| 业务纠纷款 | 22,082,556.87 | 22,082,556.87 |
| 押金、保证金 | 21,484,096.57 | 17,467,080.17 |
| 应收融资融券逾期款 | 20,262,932.77 | 23,688,958.19 |
| 应收代销收入款 | 19,990,928.58 | 9,250,555.31 |
| 期权权利金 | 8,185,530.91 | 5,342,118.93 |
| 其他 | 23,654,054.24 | 16,229,974.06 |
| 合计 | 442,347,210.47 | 558,216,806.70 |
| 减：坏账准备(按简化模型计提) | 153,540,546.75 | 160,715,475.16 |
| 应收款项账面价值 | 288,806,663.72 | 397,501,331.54 |

(2). 按账龄分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 269,776,230.99 | 60.98 | 383,791,283.87 | 68.75 |
| 1-2年 | 13,970,539.37 | 3.16 | 10,645,593.17 | 1.91 |
| 2-3年 | 5,473,914.37 | 1.24 | 5,895,207.60 | 1.06 |
| 3年以上 | 153,126,525.74 | 34.62 | 157,884,722.06 | 28.28 |
| 合计 | 442,347,210.47 | 100.00 | 558,216,806.70 | 100 |

按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占账面余额 合计比例 (%) | 金额 | 坏账准备计 提比例 (%) | 金额 | 占账面余额 合计比例 (%) | 金额 | 坏账准备计 提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备: | | | | | | | | |
| 单项小计 | 138,156,197.01 | 31.23 | 138,156,197.01 | 100.00 | 141,625,559.22 | 25.37 | 141,625,559.22 | 100.00 |
| 组合计提坏账准备: | | | | | | | | |
| 其中:按账龄组合 | 64,762,255.17 | 14.64 | 15,384,349.74 | 23.76 | 39,233,775.92 | 7.03 | 19,089,915.94 | 48.66 |
| 特定款项组合 | 239,428,758.29 | 54.13 | / | / | 377,357,471.56 | 67.60 | / | / |
| 组合小计 | 304,191,013.46 | 68.77 | 15,384,349.74 | 5.06 | 416,591,247.48 | 74.63 | 19,089,915.94 | 4.58 |
| 合计 | 442,347,210.47 | 100.00 | 153,540,546.75 | 34.71 | 558,216,806.70 | 100.00 | 160,715,475.16 | 28.79 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收款项

| 账龄 | 2025年12月31日 | | | 2024年12月31日 | | |
|------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 44,346,678.20 | 2,660,800.69 | 6.00 | 19,440,866.98 | 1,166,671.91 | 6.00 |
| 1至2年 | 9,592,566.82 | 2,877,770.04 | 30.00 | 2,178,360.31 | 653,508.09 | 30.00 |
| 2至3年 | 1,954,462.31 | 977,231.17 | 50.00 | 689,625.40 | 344,812.71 | 50.00 |
| 3年以上 | 8,868,547.84 | 8,868,547.84 | 100.00 | 16,924,923.23 | 16,924,923.23 | 100.00 |
| 合计 | 64,762,255.17 | 15,384,349.74 | 23.76 | 39,233,775.92 | 19,089,915.94 | 48.66 |

(2) 按特定款项组合计提坏账准备的应收款项系应收中国证券登记结算有限责任公司证券交易结算中形成的证券清算款、应收资产管理费等,参照《证券公司金融工具减值指引》,公司对于该款项组合不计提坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收款项情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收款项期末额合计数的比例 (%) | 应收款项坏账准备期末余额 |
|------------------------|----------------|--------------------|----------------|
| 中国证券登记结算有限责任公司 | 105,643,743.10 | 23.88 | / |
| 中信淳信优债15号私募基金 | 88,020,707.37 | 19.90 | 88,020,707.37 |
| 汇升安泰一号私募证券投资基金 | 50,110,688.41 | 11.33 | / |
| 安徽骐骥生物质能科技有限公司 | 22,082,556.87 | 4.99 | 22,082,556.87 |
| 滁州市南谯区安华股权投资合伙企业(有限合伙) | 15,789,589.06 | 3.57 | / |
| 合计 | 281,647,284.81 | 63.67 | 110,103,264.24 |

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 应收票据

适用 不适用

9、应收款项融资

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1). 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 约定购回式证券 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 股票质押式回购 | 789,700,000.00 | 859,000,000.00 |
| 债券质押式回购 | 523,476,438.80 | 705,950,180.92 |
| 加：应收利息 | 1,411,339.60 | 1,577,264.80 |
| 减：减值准备 | 11,851,392.93 | 12,915,871.00 |
| 账面价值合计 | 1,307,736,385.47 | 1,558,611,574.72 |

(2). 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 股票 | 794,700,000.00 | 864,000,000.00 |
| 债券 | 523,476,438.80 | 705,950,180.92 |
| 加：应收利息 | 1,411,339.60 | 1,577,264.80 |
| 减：减值准备 | 11,851,392.93 | 12,915,871.00 |
| 买入返售金融资产账面价值 | 1,307,736,385.47 | 1,558,611,574.72 |

(3). 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 担保物 | 2,537,647,500.00 | 2,486,824,632.00 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | 2,537,647,500.00 | 2,486,824,632.00 |

(4). 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期限 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一个月内 | 137,000,000.00 | / |
| 一个月至三个月内 | 89,000,000.00 | 166,000,000.00 |
| 三个月至一年内 | 508,700,000.00 | 678,000,000.00 |
| 一年以上 | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 794,700,000.00 | 864,000,000.00 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

公司债券质押式回购为通过交易所操作的债券逆回购交易,因其为交易所自动撮合并保证担保物足额,无法获知对手方质押物信息,因此上述收取的担保物公允价值未包括交易所债券逆回购取得的担保物公允价值。

12. 持有待售资产

□适用 √不适用

13、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | 初始成本 | |
|--------|---|-------------------|---|-------------------|
| | 公允价值 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 | 公允价值合计 | 公允价值 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 | 初始成本合计 |
| 债券 | 13,682,516,519.43 | 13,682,516,519.43 | 13,562,356,948.04 | 13,562,356,948.04 |
| 基金 | 6,362,927,782.17 | 6,362,927,782.17 | 6,084,384,624.31 | 6,084,384,624.31 |
| 股票 | 1,981,810,479.44 | 1,981,810,479.44 | 1,785,541,931.26 | 1,785,541,931.26 |
| 非上市股权 | 1,605,835,144.35 | 1,605,835,144.35 | 1,333,077,465.49 | 1,333,077,465.49 |
| 银行理财产品 | 1,510,554,761.66 | 1,510,554,761.66 | 1,509,957,444.62 | 1,509,957,444.62 |
| 券商资管产品 | 1,039,556,022.00 | 1,039,556,022.00 | 985,880,590.03 | 985,880,590.03 |
| 仓单 | 283,655,632.16 | 283,655,632.16 | 272,389,039.17 | 272,389,039.17 |
| 信托理财产品 | 93,746,780.23 | 93,746,780.23 | 93,441,651.21 | 93,441,651.21 |
| 专项资管计划 | 92,601,917.33 | 92,601,917.33 | 81,775,034.68 | 81,775,034.68 |
| 合计 | 26,653,205,038.77 | 26,653,205,038.77 | 25,708,804,728.81 | 25,708,804,728.81 |

| 类别 | 期初余额 | | 初始成本 | |
|--------|---|-------------------|---|-------------------|
| | 公允价值 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 | 公允价值合计 | 公允价值 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 | 初始成本合计 |
| 债券 | 25,562,133,418.22 | 25,562,133,418.22 | 24,993,387,858.86 | 24,993,387,858.86 |
| 基金 | 3,105,993,199.16 | 3,105,993,199.16 | 3,072,136,548.67 | 3,072,136,548.67 |
| 股票 | 839,102,397.75 | 839,102,397.75 | 723,347,981.46 | 723,347,981.46 |
| 银行理财产品 | 830,751,541.81 | 830,751,541.81 | 830,662,037.11 | 830,662,037.11 |
| 券商资管产品 | 1,504,988,585.56 | 1,504,988,585.56 | 1,460,031,779.71 | 1,460,031,779.71 |
| 专项资管计划 | 3,248,576,372.45 | 3,248,576,372.45 | 3,108,601,370.35 | 3,108,601,370.35 |
| 非上市股权 | 1,628,852,983.51 | 1,628,852,983.51 | 1,332,121,615.39 | 1,332,121,615.39 |
| 仓单 | 119,559,515.29 | 119,559,515.29 | 122,077,504.45 | 122,077,504.45 |
| 合计 | 36,839,958,013.75 | 36,839,958,013.75 | 35,642,366,696.00 | 35,642,366,696.00 |

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|----------|-------------|--------------|
| 融资融券融出证券 | 776,590.00 | 1,086,073.20 |

(2) 已融出证券的担保情况

| 担保物类别 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 股票 | 1,220,669.28 | 1,960,557.12 |
| 资金 | 253,904.41 | 418,708.54 |
| 基金 | / | 156,318.03 |
| 合计 | 1,474,573.69 | 2,535,583.69 |

(3) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

| 项目 | 2025年12月31日公允价值 |
|----|------------------|
| 债券 | 5,986,478,996.91 |

(4) 公司因债券借贷业务设定质押的债券公允价值情况

| 项目 | 2025年12月31日公允价值 |
|----|-----------------|
| 债券 | 944,930,906.85 |

(5) 公司因国债冲抵保证金业务设定质押的债券公允价值情况

| 项目 | 2025年12月31日公允价值 |
|----|-----------------|
| 债券 | 279,176,609.04 |

14、债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 |
| 私募债 | 240,000,000.00 | 9,298,975.36 | 274,799.24 | 249,024,176.12 | 715,011,385.89 | 24,562,578.12 | 1,019,417.92 | 738,554,546.09 |
| 非公开定向 债务工具 | 130,043,956.82 | 3,600,410.96 | 191,895.61 | 133,452,472.17 | 370,137,729.03 | 9,814,389.03 | 603,743.04 | 379,348,375.02 |
| 中期票据 | 109,995,934.13 | 1,515,808.21 | 118,665.51 | 111,393,076.83 | 159,924,582.17 | 3,568,808.67 | 191,879.87 | 163,301,510.97 |
| 短期融资券 | / | / | / | / | 20,000,000.00 | 136,394.52 | 41,309.33 | 20,095,085.19 |
| 合计 | 480,039,890.95 | 14,415,194.53 | 585,360.36 | 493,869,725.12 | 1,265,073,697.09 | 38,082,170.34 | 1,856,350.16 | 1,301,299,517.27 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

债权投资2025年末较2024年末下降62.05%，主要系本期私募债投资规模减少所致。

15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|
| | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 |
| 国债 | / | / | / | / | | 243,400,786.21 | 2,285,532.61 | 11,062,973.79 | 256,749,292.61 | / |
| 地方债 | 9,907,878,329.33 | 91,494,427.12 | 10,860,530.67 | 10,010,233,287.12 | 9,085,981.48 | 7,194,019,005.46 | 82,041,386.53 | 128,054,999.19 | 7,404,115,391.18 | 6,171,436.88 |
| 金融债 | 520,524,506.13 | 3,372,441.10 | -518,856.13 | 523,378,091.10 | 425,981.58 | 35,830,246.97 | 302,054.69 | 515,135.35 | 36,647,437.01 | 40,971.77 |
| 企业债 | 126,015,162.62 | 4,296,054.79 | -167,342.62 | 130,143,874.79 | 121,288.11 | 243,130,394.29 | 4,779,363.24 | 781,432.36 | 248,691,189.89 | 265,929.15 |
| 中期票据 | 1,684,946,789.97 | 29,177,008.25 | 16,311,060.03 | 1,730,434,858.25 | 2,550,704.40 | 2,042,863,283.53 | 20,570,652.78 | 25,205,006.47 | 2,088,638,942.78 | 2,786,008.18 |
| 私募债 | 3,417,656,085.94 | 48,165,131.57 | 19,957,789.06 | 3,485,779,006.57 | 5,145,019.03 | 2,701,251,729.53 | 28,355,199.26 | 19,840,815.47 | 2,749,447,744.26 | 4,043,335.19 |
| 其他 | 1,618,690,114.64 | 26,460,347.97 | 7,766,385.36 | 1,652,916,847.97 | 2,670,832.80 | 1,236,355,441.33 | 10,903,626.18 | 12,993,988.67 | 1,260,253,056.18 | 1,829,311.74 |
| 合计 | 17,275,710,988.63 | 202,965,410.80 | 54,209,566.37 | 17,532,885,965.80 | 19,999,807.40 | 13,696,850,887.32 | 149,237,815.29 | 198,454,351.30 | 14,044,543,053.91 | 15,136,992.91 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

| 项目 | 2025年12月31日公允价值 |
|----|------------------|
| 债券 | 8,327,144,439.54 |

(2) 公司因债券借贷业务设定质押的债券公允价值情况

| 项目 | 2025年12月31日公允价值 |
|----|-----------------|
| 债券 | 356,477,197.01 |

16、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 其他 | | | | |
| 非交易性权益工具 | 2,664,891,651.64 | 296,706,455.26 | 658,873,814.48 | 168,516,609.13 | 350,877,889.15 | 2,120,363,012.40 | 156,934,915.54 | 400,910,375.67 | 非交易性权益工具 |
| 合计 | 2,664,891,651.64 | 296,706,455.26 | 658,873,814.48 | 168,516,609.13 | 350,877,889.15 | 2,120,363,012.40 | 156,934,915.54 | 400,910,375.67 | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|----------|------------------|------------------|---------|
| 非交易性权益工具 | 350,877,889.15 | / | 战略调整所致 |
| 合计 | 350,877,889.15 | / | / |

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 (账面价值) |
|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| | (账面价值) | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 华富基金 | 307,860,781.77 | / | / | 15,801,391.22 | | / | / | 323,662,172.99 |
| 金砖丝路 | 236,908,786.13 | / | / | 15,786,380.07 | | / | / | 252,695,166.20 |
| 安华创新基金 | 598,436,613.56 | / | 162,344,164.35 | 4,953,577.72 | -161,681.08 | / | / | 440,884,345.85 |
| 皖投安华 | 1,467,465,211.74 | 142,500,000.00 | / | 80,563,950.67 | / | / | / | 1,690,529,162.41 |
| 安元基金 | 281,954,102.21 | / | / | 16,173,671.34 | / | / | 10,380,000.00 | 287,747,773.55 |
| 省人工智能主题 母基金 | 150,402,690.14 | 100,000,000.00 | / | 24,514,862.70 | / | / | / | 274,917,552.84 |
| 芜湖战新基金 | 60,515,903.46 | 12,000,000.00 | 125,720.00 | 854,724.63 | / | / | / | 73,244,908.09 |
| 华安智车 | 66,500,101.86 | / | / | -720,068.49 | / | / | / | 65,780,033.37 |
| 烁智咨询 | 66,197,163.75 | / | 3,488,372.20 | -1,487,670.83 | / | 880,416.01 | / | 62,101,536.73 |
| 徽元基金 | 60,126,861.45 | / | 1,347,255.48 | 2,341,259.28 | / | / | / | 61,120,865.25 |
| 华安建源 | / | 50,000,000.00 | / | -183,593.92 | / | / | / | 49,816,406.08 |
| 安华嘉泰 | 44,891,570.14 | / | / | -3,070,668.14 | / | / | / | 41,820,902.00 |
| 原橙投资 | 34,686,472.92 | / | 1,081,664.84 | 9,147,020.01 | / | / | 1,949,137.74 | 40,802,690.35 |
| 潜山安华 | 28,964,329.80 | / | / | 3,276,592.98 | / | / | / | 32,240,922.78 |
| 宣城安华 | 29,178,521.15 | / | / | 198,715.67 | / | / | / | 29,377,236.82 |
| 安华文旅 | 28,651,691.66 | / | 12,200,000.00 | 2,030,468.55 | / | / | / | 18,482,160.21 |
| 池州中安基金 | / | 12,000,000.00 | / | -11,633.46 | / | / | / | 11,988,366.54 |
| 合肥数字产业基金 | 10,313,503.54 | / | / | 1,489,513.36 | / | / | / | 11,803,016.90 |
| 长三角学院 | 9,959,054.24 | / | / | -260,291.00 | / | / | / | 9,698,763.24 |
| 嘉业新研 | 989,931.84 | 8,000,000.00 | / | 94,232.81 | / | / | / | 9,084,164.65 |
| 黄山徽华 | 6,261,847.15 | / | / | 326,068.08 | / | / | / | 6,587,915.23 |
| 华安兹元 | 5,235,457.87 | / | / | -78,621.52 | / | / | / | 5,156,836.35 |
| 岳西安华 | 5,155,221.42 | / | / | -1,618,157.87 | / | / | / | 3,537,063.55 |
| 华安鑫源 | 3,206,180.49 | / | / | 50.54 | / | / | / | 3,206,231.03 |
| 含山新能源 | / | 1,130,000.00 | / | -1,136.09 | / | / | / | 1,128,863.91 |
| 烁鑫咨询 | 616,647.35 | / | / | 35,648.31 | / | / | / | 652,295.66 |
| 兴业安华 | 219,874.44 | / | / | -26,286.74 | / | / | / | 193,587.70 |
| 阜南华安基金 | 97,830.94 | / | / | 24,304.16 | / | / | / | 122,135.10 |
| 利辛工投 | 100,374.06 | / | / | 7,899.66 | / | / | / | 108,273.72 |
| 马鞍山智创 | / | 100,000.00 | / | 316.88 | / | / | / | 100,316.88 |
| 涇州华安基金 | 748,861.17 | / | 750,000.00 | 1,138.83 | / | / | / | / |
| 小计 | 3,505,645,586.25 | 325,730,000.00 | 181,337,176.87 | 170,163,659.41 | -161,681.08 | 880,416.01 | 12,329,137.74 | 3,808,591,665.98 |
| 合计 | 3,505,645,586.25 | 325,730,000.00 | 181,337,176.87 | 170,163,659.41 | -161,681.08 | 880,416.01 | 12,329,137.74 | 3,808,591,665.98 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

- (1) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。
 (2) 联营企业相关财务信息详见本节“十一、3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

- (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 43,713,482.56 | 43,713,482.56 |
| 4. 期末余额 | 43,713,482.56 | 43,713,482.56 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 25,150,945.50 | 25,150,945.50 |
| 2. 本期增加金额 | 1,185,235.62 | 1,185,235.62 |
| (1) 计提或摊销 | 1,185,235.62 | 1,185,235.62 |
| 4. 期末余额 | 26,336,181.12 | 26,336,181.12 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,377,301.44 | 17,377,301.44 |
| 2. 期初账面价值 | 18,562,537.06 | 18,562,537.06 |

- (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

- (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至2025年12月31日，本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的重大投资性房地产。

19、固定资产

- (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,502,386,023.04 | 13,653,364.19 | 21,388,793.03 | 425,750,621.61 | 20,261,906.92 | 1,983,440,708.79 |
| 2. 本期增加金额 | 36,088,340.00 | / | / | 100,667,232.46 | 1,818,340.59 | 138,573,913.05 |
| (1) 购置 | / | / | / | 100,667,232.46 | 1,818,340.59 | 102,485,573.05 |
| (3) 其他增加 | 36,088,340.00 | / | / | / | / | 36,088,340.00 |
| 3. 本期减少金额 | 4,968,867.96 | 138,211.00 | / | 1,680,427.56 | 223,944.78 | 7,011,451.30 |
| (1) 处置或报废 | / | 138,211.00 | / | 1,680,427.56 | 223,944.78 | 2,042,583.34 |
| (2) 其他 | 4,968,867.96 | / | / | / | / | 4,968,867.96 |
| 4. 外币报表折算差额 | / | / | / | -168,844.76 | / | -168,844.76 |
| 5. 期末余额 | 1,533,505,495.08 | 13,515,153.19 | 21,388,793.03 | 524,568,581.75 | 21,856,302.73 | 2,114,834,325.78 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 333,030,342.01 | 12,274,177.42 | 18,719,814.34 | 235,063,678.17 | 15,024,499.14 | 614,112,511.08 |
| 2. 本期增加金额 | 48,745,289.96 | 544,000.99 | 685,978.06 | 61,191,119.85 | 1,708,064.69 | 112,874,453.55 |
| (1) 计提 | 48,745,289.96 | 544,000.99 | 685,978.06 | 61,191,119.85 | 1,708,064.69 | 112,874,453.55 |
| 3. 本期减少金额 | / | 134,064.67 | / | 1,543,976.45 | 214,898.44 | 1,892,939.56 |
| (1) 处置或报废 | / | 134,064.67 | / | 1,543,976.45 | 214,898.44 | 1,892,939.56 |
| 4. 外币报表折算差额 | / | / | / | -102,388.77 | / | -102,388.77 |
| 5. 期末余额 | 381,775,631.97 | 12,684,113.74 | 19,405,792.40 | 294,608,432.80 | 16,517,665.39 | 724,991,636.30 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,151,729,863.11 | 831,039.45 | 1,983,000.63 | 229,960,148.95 | 5,338,637.34 | 1,389,842,689.48 |
| 2. 期初账面价值 | 1,169,355,681.03 | 1,379,186.77 | 2,668,978.69 | 190,686,943.44 | 5,237,407.78 | 1,369,328,197.71 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| 润安大厦部分楼层 | 32,535,650.17 | 22,421,720.45 | / | 10,113,929.72 |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 36,569,487.82 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 润安大厦部分用于营业部办公使用，剩余部分截至2025年12月31日暂时闲置。
- (2) 截至2025年12月31日，本公司无重大未办妥产权证书的固定资产。
- (3) 截至2025年12月31日，固定资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 软件设备项目 | 9,002,780.89 | / | 9,002,780.89 | 7,307,008.01 | / | 7,307,008.01 |
| 装修工程 | 2,562,694.21 | / | 2,562,694.21 | 2,018,190.14 | / | 2,018,190.14 |
| 合计 | 11,565,475.10 | / | 11,565,475.10 | 9,325,198.15 | / | 9,325,198.15 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期转入无形 资产金额 | 本期其他 减少金额 | 期末 余额 | 资金来源 |
|--------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------|
| 软件设备项目 | 7,307,008.01 | 59,808,413.86 | / | 58,112,640.98 | — | 9,002,780.89 | 自有资金 |
| 装修工程 | 2,018,190.14 | 4,718,277.85 | / | / | 4,173,773.78 | 2,562,694.21 | 自有资金 |
| 合计 | 9,325,198.15 | 64,526,691.71 | / | 58,112,640.98 | 4,173,773.78 | 11,565,475.10 | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至2025年12月31日，在建工程无借款费用资本化金额。

21、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 其他 | 合计 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 376,884,414.23 | 579,147.95 | 377,463,562.18 |
| 2. 本期增加金额 | 146,373,916.40 | 9,169,193.20 | 155,543,109.60 |
| 3. 本期减少金额 | 169,673,700.20 | 118,638.56 | 169,792,338.76 |
| 4. 外币报表折算差额 | -528,301.64 | / | -528,301.64 |
| 4. 期末余额 | 353,056,328.79 | 9,629,702.59 | 362,686,031.38 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 227,108,655.63 | 229,610.91 | 227,338,266.54 |
| 2. 本期增加金额 | 73,979,632.20 | 400,194.11 | 74,379,826.31 |
| 3. 本期减少金额 | 167,253,093.49 | 118,638.56 | 167,371,732.05 |
| 4. 外币报表折算差额 | -172,164.61 | / | -172,164.61 |
| 4. 期末余额 | 133,663,029.73 | 511,166.46 | 134,174,196.19 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 219,393,299.06 | 9,118,536.13 | 228,511,835.19 |
| 2. 期初账面价值 | 149,775,758.60 | 349,537.04 | 150,125,295.64 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 软件 | 交易席位费 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 563,033,371.35 | 41,748,214.84 | 604,781,586.19 |
| 2. 本期增加金额 | 89,857,236.39 | / | 89,857,236.39 |
| (1) 购置 | 31,744,595.41 | / | 31,744,595.41 |
| (2) 在建工程转入 | 58,112,640.98 | / | 58,112,640.98 |
| 3. 本期减少金额 | 33,162.39 | / | 33,162.39 |
| (1) 处置 | 33,162.39 | / | 33,162.39 |
| 4. 外币报表折算差额 | -37,765.87 | -22,800.00 | -60,565.87 |
| 4. 期末余额 | 652,819,679.48 | 41,725,414.84 | 694,545,094.32 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 363,150,436.00 | 41,316,081.42 | 404,466,517.42 |
| 2. 本期增加金额 | 77,654,529.28 | 183,060.04 | 77,837,589.32 |
| (1) 计提 | 77,654,529.28 | 183,060.04 | 77,837,589.32 |
| 3. 本期减少金额 | 33,162.39 | / | 33,162.39 |
| (1) 处置 | 33,162.39 | / | 33,162.39 |
| 4. 外币报表折算差额 | -26,864.54 | -14,580.00 | -41,444.54 |
| 4. 期末余额 | 440,744,938.35 | 41,484,561.46 | 482,229,499.81 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 212,074,741.13 | 240,853.38 | 212,315,594.51 |
| 2. 期初账面价值 | 199,882,935.35 | 432,133.42 | 200,315,068.77 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至2025年12月31日，无形资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

23、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 企业合并形成的 | 本期减少 处置 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|-----------------|------------|--------------|
| 华安期货有限责任公司 | 3,829,390.10 | / | / | 3,829,390.10 |
| 合计 | 3,829,390.10 | / | / | 3,829,390.10 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2025年12月31日对商誉进行减值测试，未发现商誉发生减值的情形，故未计提减值准备。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应付工资 | 674,064,547.51 | 168,516,136.88 | 484,284,909.14 | 121,071,227.29 |
| 应付利息 | 364,408,344.29 | 91,102,086.07 | 297,176,135.17 | 74,294,033.79 |
| 租赁负债 | 217,482,376.45 | 53,356,079.67 | 144,924,052.12 | 34,662,153.28 |
| 应收款项坏账准备 | 153,540,546.75 | 38,332,878.07 | 160,715,475.16 | 40,163,813.47 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 13,652,883.13 | 3,413,220.78 | 7,700,813.64 | 1,925,203.41 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 11,851,392.93 | 2,962,848.23 | 12,915,871.00 | 3,228,967.75 |
| 融出资金减值准备 | 7,162,877.34 | 1,790,698.56 | 5,723,434.62 | 1,430,845.18 |
| 应收利息减值准备 | 756,304.47 | 189,076.12 | 980,009.50 | 245,002.38 |
| 债权投资减值准备 | 585,360.36 | 146,340.09 | 1,856,350.16 | 464,087.54 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | / | / | 46,033,109.52 | 11,508,277.38 |
| 存货跌价准备 | / | / | 2,517,989.16 | 629,497.29 |
| 其他 | 63,891,843.65 | 15,972,960.92 | 63,109,738.84 | 15,777,434.72 |
| 合计 | 1,507,396,476.88 | 375,782,325.39 | 1,227,937,888.03 | 305,400,543.48 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 764,404,190.08 | 191,101,047.53 | 588,047,034.25 | 147,011,758.56 |
| 应收利息 | 465,313,926.34 | 116,328,481.59 | 645,851,540.71 | 161,462,885.19 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 400,910,375.68 | 100,227,593.92 | 583,271,655.69 | 145,817,913.92 |
| 合伙企业尚未分回利润税差 | 302,063,776.61 | 75,515,944.16 | 185,115,074.56 | 46,278,768.64 |
| 使用权资产 | 228,511,835.19 | 56,172,672.17 | 150,125,295.64 | 36,016,179.34 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 54,209,566.37 | 13,552,391.59 | 197,647,840.01 | 49,411,960.00 |
| 衍生金融资产公允价值变动 | 30,235,799.40 | 7,558,949.85 | 20,718,606.50 | 5,179,651.63 |
| 其他 | 12,611,256.72 | 3,119,975.77 | 62,456,641.34 | 15,439,030.10 |
| 合计 | 2,258,260,726.39 | 563,577,056.58 | 2,433,233,688.70 | 606,618,147.38 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 递延所得税资产和 负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 371,657,227.80 | 4,125,097.59 | 293,640,418.88 | 11,760,124.60 |
| 递延所得税负债 | 371,657,227.80 | 191,919,828.78 | 293,640,418.88 | 312,977,728.50 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

递延所得税资产 2025 年末较 2024 年末下降 64.92%、递延所得税负债 2025 年末较 2024 年末下降 38.68%，主要系可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异金额变动较大所致。

25、其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 756,304.47 | 980,009.50 |
| 应收股利 | 18,687,133.67 | 162,170.69 |
| 长期待摊费用 | 15,591,927.15 | 19,599,241.98 |
| 预付款项 | 34,076,230.69 | 17,025,795.28 |
| 增值税待抵扣进项税 | 27,071,768.16 | 18,351,330.07 |
| 待摊费用 | 22,239,957.16 | 26,203,070.11 |
| 存货 | 6,452,551.21 | 3,749,777.88 |
| 预交企业所得税 | 682,135.28 | 613,523.99 |
| 其他 | 1,842,763.67 | 3,524,049.43 |
| 定增申购款 | / | 49,999,992.00 |
| 减：应收利息减值准备 | 756,304.47 | 980,009.50 |
| 合计 | 126,644,466.99 | 139,228,951.43 |

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 存货

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同履行成本 | 6,452,551.21 | 3,749,777.88 |

(2) 长期待摊费用

| 项目 | 2024年12月31日 | 本期增加 | | 本期摊销 | 2025年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 在建工程转入 | 购置 | | |
| 房屋装修改造 | 17,588,097.32 | 4,173,773.78 | 86,231.68 | 9,723,743.33 | 12,124,359.45 |
| 维保费 | 969,339.18 | / | 2,510,936.73 | 1,041,399.96 | 2,438,875.95 |
| 其他 | 1,041,805.48 | / | 525,800.54 | 538,914.27 | 1,028,691.75 |
| 合计 | 19,599,241.98 | 4,173,773.78 | 3,122,968.95 | 11,304,057.56 | 15,591,927.15 |

(3) 待摊费用

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 系统使用费 | 12,849,933.54 | 13,515,289.32 |
| 技术服务费 | 2,712,455.21 | 2,814,711.90 |
| 租赁费 | 2,098,763.92 | 1,961,087.70 |
| 咨询费 | 1,894,182.40 | 4,219,850.83 |
| 广告费 | 819,147.04 | 2,215,801.79 |
| 其他 | 1,865,475.05 | 1,476,328.57 |
| 合计 | 22,239,957.16 | 26,203,070.11 |

(4) 预付款项

| 账龄 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 28,450,951.77 | 83.50 | 14,299,081.52 | 83.98 |
| 1—2年 (含2年) | 4,536,662.25 | 13.31 | 1,440,454.55 | 8.46 |
| 2—3年 (含3年) | 311,426.30 | 0.91 | 410,843.00 | 2.41 |
| 3年以上 | 777,190.37 | 2.28 | 875,416.21 | 5.15 |
| 合计 | 34,076,230.69 | 100.00 | 17,025,795.28 | 100.00 |

(5) 应收股利

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|--------|---------------|-------------|
| 应收股票股利 | 18,372,844.52 | / |
| 应收基金红利 | 314,289.15 | 162,170.69 |
| 合计 | 18,687,133.67 | 162,170.69 |

26、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | 期初 | |
|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | 账面价值 | 受限情况 | 账面价值 | 受限情况 |
| 交易性金融资产 | 7,328,462,398.71 | 质押、融出证券 | 18,187,229,807.32 | 质押、融出证券 |
| 其他债权投资 | 8,683,621,636.55 | 质押 | 9,206,853,527.98 | 质押 |
| 债权投资 | / | / | 421,508,131.10 | 质押 |
| 其他资产 | / | / | 16,426,680.91 | 质押 |
| 合计 | 16,012,084,035.26 | / | 27,832,018,147.31 | / |

27、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|------------|--------------|
| 融出证券 | 776,590.00 | 1,086,073.20 |
| —交易性金融资产 | 776,590.00 | 1,086,073.20 |
| 转融通融入证券总额 | 776,590.00 | 1,086,073.20 |

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

28、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 汇率变动影响 | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|------|------------|-----------|----------------|
| | | | 转回 | 转/核销 | | |
| 融出资金减值准备 | 5,723,434.62 | 1,439,447.84 | / | / | -5.12 | 7,162,877.34 |
| 应收款项坏账准备 | 160,715,475.16 | -7,172,403.58 | / | / | -2,524.83 | 153,540,546.75 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 12,915,871.00 | -1,064,478.07 | / | / | / | 11,851,392.93 |
| 债权投资减值准备 | 1,856,350.16 | -1,270,989.80 | / | / | / | 585,360.36 |
| 其他债权投资减值准备 | 15,136,992.91 | 5,057,629.55 | / | 194,815.06 | / | 19,999,807.40 |
| 其他资产-应收利息减值准备 | 980,009.50 | -223,705.03 | / | / | / | 756,304.47 |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 197,328,133.35 | -3,234,499.09 | / | 194,815.06 | -2,529.95 | 193,896,289.25 |
| 合计 | 197,328,133.35 | -3,234,499.09 | / | 194,815.06 | -2,529.95 | 193,896,289.25 |

资产减值准备的说明：

其他资产-应收利息减值准备为融出资金应收未收利息的减值准备。

29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 金融工具类别 | 期末余额 | | | 合计 |
|----------------|------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 融出资金减值准备 | 7,125,389.89 | 37,487.45 | / | 7,162,877.34 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | / | 15,384,349.74 | 138,156,197.01 | 153,540,546.75 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 11,851,392.93 | / | / | 11,851,392.93 |
| 债权投资减值准备 | 585,360.36 | / | / | 585,360.36 |
| 其他债权投资减值准备 | 19,999,807.40 | / | / | 19,999,807.40 |
| 应收利息减值准备 | / | / | 756,304.47 | 756,304.47 |
| 合计 | 39,561,950.58 | 15,421,837.19 | 138,912,501.48 | 193,896,289.25 |

| 金融工具类别 | 期初余额 | | | 合计 |
|----------------|------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 融出资金减值准备 | 5,655,006.88 | 68,427.74 | / | 5,723,434.62 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | / | 19,089,915.94 | 141,625,559.22 | 160,715,475.16 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 12,915,871.00 | / | / | 12,915,871.00 |
| 债权投资减值准备 | 1,856,350.16 | / | / | 1,856,350.16 |
| 其他债权投资减值准备 | 15,136,992.91 | / | / | 15,136,992.91 |
| 应收利息减值准备 | / | / | 980,009.50 | 980,009.50 |
| 合计 | 35,564,220.95 | 19,158,343.68 | 142,605,568.72 | 197,328,133.35 |

30、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额 | 票面利率 (%) | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|-----|--------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2024年度第四期 短期融资券 | 100 | 2024/10/15 | 2025/1/14 | 1,500,000,000.00 | 2.04% | 1,506,539,178.08 | 1,089,863.02 | 1,507,629,041.10 | / |
| 2024年度第六期 短期融资券 | 100 | 2024/11/13 | 2025/4/25 | 1,500,000,000.00 | 1.91% | 1,503,846,164.38 | 8,948,219.18 | 1,512,794,383.56 | / |
| 2024年度第七期 短期融资券 | 100 | 2024/12/27 | 2025/3/27 | 1,000,000,000.00 | 1.72% | 1,000,235,616.44 | 4,005,479.45 | 1,004,241,095.89 | / |
| 2025年度第一期 短期融资券 | 100 | 2025/2/20 | 2025/11/17 | 1,500,000,000.00 | 2.00% | / | 1,522,273,972.60 | 1,522,273,972.60 | / |
| 2025年度第二期 短期融资券 | 100 | 2025/3/13 | 2025/6/17 | 1,200,000,000.00 | 2.07% | / | 1,206,601,315.07 | 1,206,601,315.07 | / |
| 2025年度第三期 短期融资券 | 100 | 2025/3/19 | 2025/6/23 | 800,000,000.00 | 2.01% | / | 804,273,315.07 | 804,273,315.07 | / |
| 2025年度第四期 短期融资券 | 100 | 2025/5/22 | 2025/10/21 | 1,000,000,000.00 | 1.65% | / | 1,006,916,438.36 | 1,006,916,438.36 | / |
| 2025年度第五期 短期融资券 | 100 | 2025/6/20 | 2025/9/18 | 1,500,000,000.00 | 1.63% | / | 1,506,095,753.42 | 1,506,095,753.42 | / |
| 2025年度第六期 短期融资券 | 100 | 2025/7/14 | 2026/4/14 | 1,000,000,000.00 | 1.66% | / | 1,007,776,986.30 | / | 1,007,776,986.30 |
| 2025年度第七期 短期融资券 | 100 | 2025/8/7 | 2026/2/5 | 1,000,000,000.00 | 1.63% | / | 1,006,564,657.53 | / | 1,006,564,657.53 |
| 2025年度第八期 短期融资券 | 100 | 2025/8/8 | 2026/5/8 | 1,500,000,000.00 | 1.66% | / | 1,509,960,000.00 | / | 1,509,960,000.00 |
| 2025年度第九期 短期融资券 | 100 | 2025/9/17 | 2025/12/16 | 1,500,000,000.00 | 1.64% | / | 1,506,133,150.68 | 1,506,133,150.68 | / |
| 2025年度第十期 短期融资券 | 100 | 2025/10/21 | 2026/7/22 | 1,500,000,000.00 | 1.75% | / | 1,505,178,082.19 | / | 1,505,178,082.19 |
| 2025年度第十一 期短期融资券 | 100 | 2025/11/14 | 2026/8/9 | 1,000,000,000.00 | 1.71% | / | 1,002,248,767.12 | / | 1,002,248,767.12 |
| 2025年度第十二 期短期融资券 | 100 | 2025/12/11 | 2026/9/16 | 1,000,000,000.00 | 1.74% | / | 1,001,001,095.89 | / | 1,001,001,095.89 |
| 收益凭证 | / | 2024/1/17- 2025/12/31 | 2025/1/6- 2026/12/16 | / | 0.8%-5.3%,浮动 | 3,773,296,390.39 | 6,733,281,361.26 | 6,701,824,012.13 | 3,804,753,739.52 |
| 合计 | / | / | / | 18,500,000,000.00 | / | 7,783,917,349.29 | 21,332,348,457.14 | 18,278,782,477.88 | 10,837,483,328.55 |

应付短期融资款的说明：

应付短期融资款2025年末较2024年末增长39.23%，主要系短期融资券发行规模增加。

32、拆入资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------|----------------|
| 银行拆入资金 | / | 150,000,000.00 |
| 加：应付利息 | / | 37,500.00 |
| 合计 | / | 150,037,500.00 |

转融通融入资金：

适用 不适用

拆入资金的说明：

拆入资金 2025 年末较 2024 年末下降 100.00%，主要系本期末归还银行间拆入资金所致。

33、交易性金融负债

(1). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末公允价值 | | 期初公允价值 | |
|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 |
| 取得浮动收益的结构化主体中享有的权益 | 2,513,079,640.67 | 2,513,079,640.67 | 1,361,958,749.43 | 1,361,958,749.43 |
| 债券卖空 | 1,152,351,875.91 | 1,152,351,875.91 | 1,578,179,407.57 | 1,578,179,407.57 |
| 合计 | 3,665,431,516.58 | 3,665,431,516.58 | 2,940,138,157.00 | 2,940,138,157.00 |

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

适用 不适用

(2). 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

适用 不适用

(3). 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

取得浮动收益的结构化主体其他持有人权益为本公司外部投资者持有的本公司纳入合并范围内结构化主体所应享有的净权益，这些投资者享有获取浮动收益的权利。

34、卖出回购金融资产款

(1). 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 买断式卖出回购 | / | 1,257,097,818.19 |
| 质押式卖出回购 | 14,731,038,539.58 | 22,819,475,277.06 |
| 加：应付利息 | 3,037,261.21 | 6,957,462.25 |
| 合计 | 14,734,075,800.79 | 24,083,530,557.50 |

(2). 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 债券 | 14,631,925,477.76 | 24,061,499,895.25 |
| 仓单 | 99,113,061.82 | 15,073,200.00 |
| 加：应付利息 | 3,037,261.21 | 6,957,462.25 |
| 合计 | 14,734,075,800.79 | 24,083,530,557.50 |

(3). 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 债券 | 16,102,613,011.74 | 26,346,051,632.10 |
| 仓单 | 117,099,295.92 | 16,426,680.91 |
| 合计 | 16,219,712,307.65 | 26,362,478,313.01 |

(4). 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

卖出回购金融资产款 2025 年末较 2024 年末下降 38.82%，主要系债券质押式回购业务规模减少所致。

35、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 普通经纪业务 | | |
| 其中：个人 | 25,731,226,460.83 | 19,906,759,871.37 |
| 机构 | 3,051,152,467.98 | 2,164,324,486.45 |
| 小计 | 28,782,378,928.81 | 22,071,084,357.82 |
| 信用业务 | | |
| 其中：个人 | 1,852,385,386.56 | 1,426,244,141.81 |
| 机构 | 294,359,872.19 | 138,053,243.01 |
| 小计 | 2,146,745,258.75 | 1,564,297,384.82 |
| 股票期权业务 | | |
| 其中：个人 | 94,621,731.12 | 76,224,297.48 |
| 机构 | 90,358,965.90 | 45,020,416.88 |
| 小计 | 184,980,697.02 | 121,244,714.36 |
| 合计 | 31,114,104,884.58 | 23,756,626,457.00 |

代理买卖证券款的说明：

代理买卖证券款2025年末较2024年末增长30.97%，主要系本期证券市场交易量增加，公司收到客户存入的代理买卖证券款增加金额较大所致。

36、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------------|
| 基金 | / | 8,256,000.00 |
| 合计 | / | 8,256,000.00 |

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 523,038,853.59 | 1,401,267,952.85 | 1,178,187,992.39 | 746,118,814.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 42,503.43 | 130,680,433.63 | 130,722,937.06 | / |
| 三、辞退福利 | / | 2,768,666.03 | 2,768,666.03 | / |
| 四、离职后福利-设定受益计划 | / | 130,084,571.38 | / | 130,084,571.38 |
| 合计 | 523,081,357.02 | 1,664,801,623.89 | 1,311,679,595.48 | 876,203,385.43 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 504,727,362.48 | 1,192,235,866.75 | 976,171,296.81 | 720,791,932.42 |
| 二、职工福利费 | / | 43,060,172.61 | 43,060,172.61 | / |
| 三、社会保险费 | / | 62,019,588.60 | 62,019,588.60 | / |
| 其中：医疗保险费 | / | 59,992,928.91 | 59,992,928.91 | / |
| 工伤保险费 | / | 1,489,522.25 | 1,489,522.25 | / |
| 生育保险费 | / | 537,137.44 | 537,137.44 | / |
| 四、住房公积金 | / | 77,073,880.48 | 77,073,880.48 | / |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 18,311,491.11 | 26,878,444.41 | 19,863,053.89 | 25,326,881.63 |
| 合计 | 523,038,853.59 | 1,401,267,952.85 | 1,178,187,992.39 | 746,118,814.05 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|----------------|----------------|------|
| 1、基本养老保险 | 42,503.43 | 98,542,641.53 | 98,585,144.96 | / |
| 2、失业保险费 | / | 3,257,645.14 | 3,257,645.14 | / |
| 3、企业年金缴费 | / | 28,880,146.96 | 28,880,146.96 | / |
| 合计 | 42,503.43 | 130,680,433.63 | 130,722,937.06 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 设定受益计划列示

| 项目 | 2024年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2025年12月31日 |
|----------|-------------|----------------|------|----------------|
| 企业年金受益计划 | / | 130,084,571.38 | / | 130,084,571.38 |

(2) 应付职工薪酬2025年末较2024年末增长67.51%，主要系公司本期利润增长，计提薪酬费用增加以及本期实施年金计划确认的应付设定受益计划金额较大所致

(3) 2025年12月31日应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 28,955,479.23 | 21,827,984.34 |
| 企业所得税 | 212,938,842.02 | 218,654,651.90 |
| 个人所得税 | 16,910,556.34 | 16,182,274.15 |
| 城市维护建设税 | 1,916,841.78 | 1,495,045.73 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,384,393.01 | 1,091,297.00 |
| 投资者保护基金 | 12,445,431.58 | 13,934,659.88 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 房产税 | 3,615,636.30 | 3,471,263.96 |
| 水利基金 | 389,807.39 | 281,315.91 |
| 土地使用税 | 274,880.63 | 274,451.17 |
| 印花税 | 229,173.71 | 248,052.92 |
| 其他 | 44,360.19 | 96,154.37 |
| 合计 | 279,105,402.18 | 277,557,151.33 |

39、应付款项

(1). 应付款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 70,645,394.41 | 243,636,166.44 |
| 预提费用 | 50,935,444.13 | 49,416,029.71 |
| 应付党团费 | 15,887,325.69 | 14,259,100.72 |
| 应付软件款 | 15,299,342.46 | 6,453,355.82 |
| 应付证券清算款 | 9,615,157.66 | / |
| 债券兑息款 | 8,910,000.00 | / |
| 应付工程款 | 6,551,440.56 | 48,971,123.14 |
| 经纪人风险金 | 3,089,801.91 | 3,111,952.57 |
| 其他 | 41,534,616.72 | 23,363,847.25 |
| 合计 | 222,468,523.54 | 389,211,575.65 |

(2). 应付票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应付款项 2025 年末较 2024 年末下降 42.84%，主要系本期支付的保证金、押金金额较大所致。

40、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 投行业务预收款 | 2,364,223.27 | 6,570,488.05 |
| 投资顾问业务预收款 | 2,266,846.62 | 2,519,164.63 |
| 其他预收款 | 7,711,096.15 | 2,462,303.71 |
| 合计 | 12,342,166.04 | 11,551,956.39 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、预计负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券类型 | 面值 (元) | 起息日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 票面利率 (%) | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-----------|------------|----------|------------------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 公司债 (22华安G1) | 100 | 2022/5/16 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 2.93% | 1,527,502,961.76 | 16,447,038.24 | 1,543,950,000.00 | / |
| 公司债 (22华安G2) | 100 | 2022/8/29 | 3年 | 2,000,000,000.00 | 2.73% | 2,018,103,743.09 | 36,496,256.91 | 2,054,600,000.00 | / |
| 公司债 (23华安G1) | 100 | 2023/2/20 | 2年 | 2,000,000,000.00 | 3.05% | 2,052,630,929.34 | 8,369,070.66 | 2,061,000,000.00 | / |
| 公司债 (24华安G1) | 100 | 2024/2/27 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 2.60% | 1,531,579,828.27 | 39,548,957.49 | 39,000,000.00 | 1,532,128,785.76 |
| 公司债 (24华安G2) | 100 | 2024/8/5 | 3年 | 1,200,000,000.00 | 2.02% | 1,208,521,595.63 | 24,761,901.21 | 24,240,000.00 | 1,209,043,496.84 |
| 公司债 (24华安G3) | 100 | 2024/8/5 | 5年 | 1,800,000,000.00 | 2.13% | 1,813,459,662.52 | 38,799,398.98 | 38,340,000.00 | 1,813,919,061.50 |
| 公司债 (25华安G1) | 100 | 2025/8/29 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 1.99% | / | 1,510,539,132.79 | 2,830,188.68 | 1,507,708,944.11 |
| 公司债 (25华安G2) | 100 | 2025/12/25 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 1.95% | / | 1,500,578,691.64 | 2,830,188.68 | 1,497,748,502.96 |
| 次级债 (23华安C1) | 100 | 2023/6/21 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 3.58% | 1,527,548,624.99 | 54,372,889.71 | 53,700,000.00 | 1,528,221,514.70 |
| 次级债 (23华安C2) | 100 | 2023/10/26 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 3.57% | 1,508,606,818.53 | 54,214,482.51 | 53,550,000.00 | 1,509,271,301.04 |
| 次级债 (24华安C1) | 100 | 2024/11/21 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 2.40% | 1,501,317,046.65 | 36,923,059.54 | 36,000,000.00 | 1,502,240,106.19 |
| 次级债 (24华安C2) | 100 | 2024/11/21 | 5年 | 500,000,000.00 | 2.60% | 500,536,981.64 | 13,179,504.64 | 13,000,000.00 | 500,716,486.28 |
| 次级债 (24华安C3) | 100 | 2024/12/19 | 3年 | 400,000,000.00 | 2.05% | 399,546,111.01 | 8,446,510.00 | 8,200,000.00 | 399,792,621.01 |
| 次级债 (24华安C4) | 100 | 2024/12/19 | 5年 | 1,600,000,000.00 | 2.30% | 1,598,312,337.96 | 37,376,645.79 | 36,800,000.00 | 1,598,888,983.75 |
| 次级债 (25华安KC01) | 100 | 2025/5/21 | 3年 | 500,000,000.00 | 1.98% | / | 506,224,327.85 | 603,773.59 | 505,620,554.26 |
| 次级债 (25华安C1) | 100 | 2025/6/13 | 3年 | 500,000,000.00 | 2.01% | / | 505,732,388.12 | 943,396.23 | 504,788,991.89 |
| 次级债 (25华安C2) | 100 | 2025/11/21 | 3年 | 1,500,000,000.00 | 2.11% | / | 1,503,658,903.55 | 2,830,188.68 | 1,500,828,714.87 |
| 可转债 (华安转债) | 100 | 2020/3/12 | 6年 | 2,800,000,000.00 | 0.2%/0.4%/0.6% /0.8%/1.5%/2% | 2,772,727,075.59 | 243,306,381.72 | 42,099,097.04 | 2,973,934,360.27 |

可转换公司债券的说明

适用 不适用

| 项目 | 转股条件 | 转股时间 |
|------|---|------------|
| 华安转债 | 可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。 | 2020年9月18日 |

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

公司发行的“华安转债”自2020年9月18日起可以转换为公司A股普通股，初始转股价格为8.77元/股，截至报告期末转股价为人民币5.78元/股。报告期内共有110,000元可转换债券转换为公司A股股票，相应增加公司股本18,994元，同时增加资本公积（资本溢价）人民币105,132.40元，减少其他权益工具人民币16,403.69元。截至2025年12月31日，累计已有922,000元可转换债券转换为公司A股股票，累计转股股数132,891股，相应增加公司股本132,891元，同时增加资本公积（资本溢价）人民币846,451.85元，减少其他权益工具人民币137,492.86元。

45、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 238,048,343.16 | 155,795,456.89 |
| 减：未确认融资费用 | 20,565,966.71 | 10,871,404.77 |
| 合计 | 217,482,376.45 | 144,924,052.12 |

其他说明：

租赁负债2025年末较2024年末增长50.07%，主要系本期租入经营用房所致。

46、递延收益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付期货风险准备金 | 134,845,055.89 | 127,995,806.64 |
| 预收款项 | 2,197,163.38 | 2,691,917.96 |
| 待转销项税 | 13,200,677.55 | 804,205.16 |
| 代理兑付债券款 | 225,978.90 | 225,978.90 |
| 合计 | 150,468,875.72 | 131,717,908.66 |

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

(1) 应付期货风险准备金

| 项目 | 2024年12月31日 | 本期计提数 | 本期支付数 | 2025年12月31日 |
|---------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 期货风险准备金 | 127,995,806.64 | 7,779,045.35 | 929,796.10 | 134,845,055.89 |

期货风险准备金系根据中国证监会的规定，子公司华安期货按当期手续费净收入5%提取的期货风险准备金。

(2) 预收款项

①按类别列示

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收租赁费 | 2,197,163.38 | 2,691,917.96 |

② 2025年12月末预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

48、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | 期末余额 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 4,697,715,261.00 | -19,298,236.00 | -19,298,236.00 | 4,678,417,025.00 |

其他说明：

自2025年1月1日至2025年12月31日期间，公司可转债累计转股数量为18,994.00股。截至2025年3月11日，公司实际回购股份19,317,230.00股，公司已于2025年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销所回购的股份。

49、其他权益工具

(1). 其他金融工具划分至其他权益工具的情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 账面价值 | 本期减少 账面价值 | 期末 账面价值 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 华安转债 | 313,040,805.22 | 83,885,621.40 | 229,155,183.82 |
| 合计 | 313,040,805.22 | 83,885,621.40 | 229,155,183.82 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他权益工具本期减少系可转债转股及可转债所得税影响。

其他说明：

适用 不适用

50、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,978,109,628.33 | 105,132.40 | 99,455,451.64 | 7,878,759,309.09 |
| 其他资本公积 | 418,619.93 | 880,416.01 | / | 1,299,035.94 |
| 合计 | 7,978,528,248.26 | 985,548.41 | 99,455,451.64 | 7,880,058,345.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期变动系可转债转股溢价及库存股回购注销影响。其他资本公积变动系其他股东对联营企业减资导致公司持股比例变动影响。

51、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|---------------|----------------|------|
| 库存股 | 100,251,673.95 | 18,521,007.69 | 118,772,681.64 | / |
| 合计 | 100,251,673.95 | 18,521,007.69 | 118,772,681.64 | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系公司回购的本公司股份，库存股本期减少系公司注销库存股。

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期所得税前 发生额 | 本期发生金额 | | | | 合计 | 税后归属于 母公司 | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------|
| | | | 减：前期计入其 减：所得税费用 | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益 | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益 | | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 440,138,195.56 | 168,354,928.05 | 42,129,152.28 | / | 263,158,416.86 | -136,932,641.09 | -136,932,641.09 | 303,205,554.47 | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 2,684,453.79 | -161,681.08 | / | / | / | -161,681.08 | -161,681.08 | 2,522,772.71 | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 437,453,741.77 | 168,516,609.13 | 42,129,152.28 | / | 263,158,416.86 | -136,770,960.01 | -136,770,960.01 | 300,682,781.76 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 191,883,715.98 | -78,620,876.13 | -34,630,023.43 | 69,799,172.29 | / | -113,790,024.99 | -113,790,024.99 | 78,093,690.99 | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 159,684.23 | / | / | / | / | / | / | 159,684.23 | |
| 其他债权投资公允价值变动 | 149,042,391.30 | -74,445,612.64 | -35,859,568.40 | 69,799,172.29 | / | -108,385,216.53 | -108,385,216.53 | 40,657,174.77 | |
| 其他债权投资信用损失准备 | 11,366,586.03 | 4,862,814.49 | 1,229,544.97 | / | / | 3,633,269.52 | 3,633,269.52 | 14,999,855.55 | |
| 外币财务报表折算差额 | 31,315,054.42 | -9,038,077.98 | / | / | / | -9,038,077.98 | -9,038,077.98 | 22,276,976.44 | |
| 其他综合收益合计 | 632,021,911.54 | 89,734,051.92 | 7,499,128.85 | 69,799,172.29 | 263,158,416.86 | -250,722,666.08 | -250,722,666.08 | 381,299,245.46 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期所得税前 发生额 | 上期发生金额 | | | | 合计 | 税后归属于 母公司 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|----------------|----------------------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------|
| | | | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益 | | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益 | | | | |
| | | | 减：所得税费用 | 他综合收益当期 | 他综合收益当期 | 他综合收益当期 | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 7,705,634.23 | 572,795,196.29 | 142,527,685.62 | / | / | -2,165,050.66 | 432,432,561.33 | 440,138,195.56 | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | / | 2,684,453.79 | / | / | / | / | 2,684,453.79 | 2,684,453.79 | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 7,705,634.23 | 570,110,742.50 | 142,527,685.62 | / | / | -2,165,050.66 | 429,748,107.54 | 437,453,741.77 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 63,748,956.71 | 340,138,081.92 | 39,683,404.56 | 172,319,918.09 | / | / | 128,134,759.27 | 191,883,715.98 | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 159,684.23 | / | / | / | / | / | / | 159,684.23 | |
| 其他债权投资公允价值变动 | 32,470,983.12 | 327,372,561.91 | 38,481,235.64 | 172,319,918.09 | / | / | 116,571,408.18 | 149,042,391.30 | |
| 其他债权投资信用损失准备 | 7,742,380.63 | 4,826,374.32 | 1,202,168.92 | / | / | / | 3,624,205.40 | 11,366,586.03 | |
| 外币财务报表折算差额 | 23,375,908.73 | 7,939,145.69 | / | / | / | / | 7,939,145.69 | 31,315,054.42 | |
| 其他综合收益合计 | 71,454,590.94 | 912,933,278.21 | 182,211,090.18 | 172,319,918.09 | -2,165,050.66 | 560,567,320.60 | 560,567,320.60 | 632,021,911.54 | |

53、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,116,248,913.01 | 175,208,894.86 | / | 1,291,457,807.87 |
| 任意盈余公积 | 103,284,392.51 | 17,520,889.48 | / | 120,805,281.99 |
| 合计 | 1,219,533,305.52 | 192,729,784.34 | / | 1,412,263,089.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等相关规定，本公司按照母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积148,893,053.17元。

(2) 根据《证券公司债券管理暂行办法》相关规定，以及股东会的相关决议，本公司按照母公司本期净利润的1%提取任意盈余公积14,889,305.31元。

(3) 其他变动系其他权益工具公允价值变动前期计入其他综合收益当期转入留存收益时对相应权益科目进行调整，本公司据此调增盈余公积28,947,425.86元，其中调增法定盈余公积26,315,841.69元，调增任意盈余公积2,631,584.17元。

54、交易风险准备

| 项目 | 2024年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2025年12月31日 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 交易风险准备 | 1,278,862,208.38 | 208,602,237.82 | / | 1,487,464,446.20 |

注：(1) 根据《中华人民共和国证券法》、《金融企业财务规则》及《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）等相关规定，本公司按照母公司本期净利润的10%提取交易风险准备金148,893,053.17元，用于弥补证券交易损失。

(2) 子公司华安资管根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等相关规定，按照本期净利润的10%提取交易风险准备金33,393,342.96元。

(3) 其他变动系其他权益工具公允价值变动前期计入其他综合收益当期转入留存收益时对相应权益科目进行调整，本公司据此调增交易风险准备26,315,841.69元。

55、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 一般风险准备 | 1,473,238,406.23 | 234,613,237.26 | / | 1,707,851,643.49 |
| 合计 | 1,473,238,406.23 | 234,613,237.26 | / | 1,707,851,643.49 |

一般风险准备的说明：

(1) 根据《中华人民共和国公司法》、公司章程、《证券公司债券管理暂行办法》等相关规定，以及股东会的相关决议，本公司按照母公司本期净利润的11%计提一般风险准备163,782,358.49元。

(2) 根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证券监督管理委员会公告〔2018〕39号文）相关规定，子公司华安资管按照所担任管理人的大集合资产管理产品的管理费收入的10%提取风险准备金3,768,428.18元，风险准备金余额达到管理大集合资产管理产品资产净值1%时可以不再提取。

(3) 根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》相关规定，基金托管人应当每月从基金托管费收入中计提风险准备金，计提比例不得低于基金托管费收入的2.5%。风险准备金余额达到上季末托管基金资产净值的0.25%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末托管基金资产净值0.25%的，基金托管人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末托管基金资产净值的0.25%。2025年度，本公司据此计提一般风险准备金432.29元。

(4) 子公司华安期货根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等相关规定，按照本期净利润的10%提取一般风险准备4,721,249.49元。

(5) 子公司华安资管根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，按照本期净利润的10%提取一般风险准备33,393,342.96元。

(6) 其他变动系其他权益工具公允价值变动前期计入其他综合收益当期转入留存收益时对相应权益科目进行调整，本公司据此调增一般风险准备28,947,425.85元。

56、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,958,273,961.56 | 4,473,283,271.26 |
| 调整后期初未分配利润 | 4,958,273,961.56 | 4,473,283,271.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,108,333,535.03 | 1,485,532,899.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | 175,208,894.86 | 155,419,862.12 |
| 提取任意盈余公积 | 17,520,889.48 | 15,541,986.21 |
| 提取一般风险准备 | 234,613,237.26 | 192,482,315.89 |
| 提取交易风险准备 | 208,602,237.82 | 165,166,365.21 |
| 应付普通股股利 | 654,975,870.18 | 469,766,629.10 |
| 其他 | -263,158,416.86 | 2,165,050.66 |
| 期末未分配利润 | 6,038,844,783.85 | 4,958,273,961.56 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

57、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息收入 | 1,525,279,197.34 | 1,419,620,183.99 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 420,813,027.90 | 446,971,698.91 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 51,560,551.43 | 52,276,375.58 |
| 股权质押回购利息收入 | 42,447,083.31 | 43,256,959.66 |
| 债权投资利息收入 | 38,259,635.38 | 94,403,480.26 |
| 其他债权投资利息收入 | 406,332,069.17 | 275,459,681.19 |
| 融资融券利息收入 | 608,308,424.97 | 550,489,207.55 |
| 其他利息收入 | 5,488.49 | 19,740.50 |
| 利息支出 | 1,142,367,185.78 | 1,144,111,567.48 |
| 应付短期融资款利息支出 | 196,238,457.14 | 200,733,031.79 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 354,471,390.24 | 392,337,339.94 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 25,971,793.17 | 28,330,812.99 |
| 应付债券利息支出 | 527,134,152.70 | 490,547,648.93 |
| 其中：次级债券利息支出 | 208,581,071.06 | 115,800,206.01 |
| 债券借贷利息支出 | 11,122,201.64 | 13,170,077.74 |
| 租赁负债利息支出 | 7,226,760.24 | 6,239,373.34 |
| 其他利息支出 | 20,202,430.65 | 12,753,282.75 |
| 利息净收入 | 382,912,011.56 | 275,508,616.51 |

利息净收入的说明：

利息净收入本期较上期增长 38.98%，主要系本期其他债权投资利息收入金额较大所致。

58、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1. 证券经纪业务净收入 | 1,343,842,828.05 | 940,534,344.92 |
| 证券经纪业务收入 | 1,730,199,287.93 | 1,175,072,410.64 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,572,174,270.02 | 1,071,676,408.99 |
| 交易单元席位租赁 | 32,695,684.37 | 47,126,768.58 |
| 代销金融产品业务 | 125,329,333.54 | 56,269,233.07 |
| 证券经纪业务支出 | 386,356,459.88 | 234,538,065.72 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 386,356,459.88 | 234,538,065.72 |
| 2. 期货经纪业务净收入 | 136,070,160.11 | 137,803,371.87 |
| 期货经纪业务收入 | 157,149,006.37 | 175,219,019.52 |
| 期货经纪业务支出 | 21,078,846.26 | 37,415,647.65 |
| 3. 投资银行业务净收入 | 174,257,016.85 | 92,351,025.33 |
| 投资银行业务收入 | 180,089,776.50 | 97,372,702.79 |
| 其中：证券承销业务 | 150,023,384.43 | 76,974,432.40 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 证券保荐业务 | 2,457,650.00 | 3,301,886.79 |
| 财务顾问业务 | 27,608,742.07 | 17,096,383.60 |
| 投资银行业务支出 | 5,832,759.65 | 5,021,677.46 |
| 其中：证券承销业务 | 5,038,053.40 | 3,832,409.56 |
| 证券保荐业务 | 82,546.14 | 82,398.96 |
| 财务顾问业务 | 712,160.11 | 1,106,868.94 |
| 4. 资产管理业务净收入 | 557,933,620.58 | 550,470,276.22 |
| 资产管理业务收入 | 559,379,245.32 | 551,460,182.33 |
| 资产管理业务支出 | 1,445,624.74 | 989,906.11 |
| 5. 基金管理业务净收入 | 50,592,366.51 | 49,359,751.53 |
| 基金管理业务收入 | 50,592,366.51 | 49,359,751.53 |
| 基金管理业务支出 | / | / |
| 6. 投资咨询业务净收入 | 121,552,551.97 | 60,011,184.09 |
| 投资咨询业务收入 | 121,552,551.97 | 60,011,184.09 |
| 投资咨询业务支出 | / | / |
| 7. 其他手续费及佣金净收入 | 2,120,392.17 | -1,760,757.89 |
| 其他手续费及佣金收入 | 6,746,104.20 | 3,009,077.67 |
| 其他手续费及佣金支出 | 4,625,712.03 | 4,769,835.56 |
| 合计 | 2,386,368,936.24 | 1,828,769,196.07 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 2,805,708,338.80 | 2,111,504,328.57 |
| 手续费及佣金支出 | 419,339,402.56 | 282,735,132.50 |

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | 8,962,264.15 | 857,995.16 |
| 并购重组财务顾问业务净收入--其他 | / | 301,886.80 |
| 其他财务顾问业务净收入 | 17,934,317.81 | 14,829,632.70 |

(3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 代销金融产品业务 | 本期 | | 上期 | |
|----------|-------------------|----------------|------------------|---------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 信托 | 4,281,486,363.00 | 8,130,796.26 | 1,313,095,370.00 | 3,473,128.64 |
| 私募基金 | 6,431,397,983.00 | 77,171,039.46 | 2,131,029,137.00 | 30,664,153.78 |
| 公募基金 | 3,754,441,737.17 | 35,210,228.74 | 1,530,844,351.86 | 13,208,641.22 |
| 资产管理计划 | 1,591,273,406.71 | 4,817,269.08 | 3,326,909,276.00 | 8,923,309.43 |
| 合计 | 16,058,599,489.88 | 125,329,333.54 | 8,301,878,134.86 | 56,269,233.07 |

(4). 资产管理业务

适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

手续费及佣金净收入本期较上期增长 30.49%，主要系本期经纪业务、投资银行业务手续费及佣金净收入增加所致。

59、投资收益

(1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 170,163,659.41 | 83,716,324.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,301.04 | / |
| 金融工具投资收益 | 2,237,531,251.92 | 1,361,990,410.65 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 879,596,715.53 | 1,084,923,407.35 |
| — 交易性金融资产 | 750,437,701.88 | 988,441,042.79 |
| — 其他权益工具投资 | 156,934,915.54 | 138,788,085.94 |
| — 交易性金融负债 | -27,775,901.89 | -42,305,721.38 |
| 处置金融工具取得的收益 | 1,357,934,536.39 | 277,067,003.30 |
| — 交易性金融资产 | 828,686,715.65 | 259,422,917.47 |
| — 其他债权投资 | 69,799,172.29 | 172,319,918.09 |
| — 衍生金融工具 | 478,060,632.82 | -74,941,129.83 |
| — 交易性金融负债 | -18,611,984.37 | -79,734,702.43 |
| 其他 | -24,229,924.83 | -9,610,683.18 |
| 合计 | 2,383,462,685.46 | 1,436,096,052.44 |

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 交易性金融工具 | | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 750,437,701.88 | 988,441,042.79 |
| | 处置取得收益 | 828,686,715.65 | 259,422,917.47 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 | -27,775,901.89 | -42,305,721.38 |
| | 处置取得收益 | -18,611,984.37 | -79,734,702.43 |

投资收益的说明：

(1) 对联营企业和合营企业的投资收益

| 被投资单位 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|------------|----------------|----------------|
| 皖投安华 | 80,563,950.67 | 52,537,949.64 |
| 金砖丝路 | 15,786,380.07 | 25,008,346.28 |
| 华富基金 | 15,801,391.22 | 15,221,716.23 |
| 安华创新基金 | 4,953,577.72 | -12,384,095.16 |
| 安元基金 | 16,173,671.34 | 6,251,931.84 |
| 安华嘉泰 | -3,070,668.14 | 1,814,888.15 |
| 徽元基金 | 2,341,259.28 | 1,457,361.20 |
| 宣城安华 | 198,715.67 | 1,269,160.31 |
| 炘智咨询 | -1,487,670.83 | 935,312.53 |
| 芜湖战新基金 | 854,724.63 | 496,694.59 |
| 岳西安华 | -1,618,157.87 | 311,683.11 |
| 华安兹元 | -78,621.52 | 248,101.30 |
| 黄山徽华 | 326,068.08 | 247,627.12 |
| 省人工智能主题母基金 | 24,514,862.70 | 165,300.60 |
| 炘鑫咨询 | 35,648.31 | 148,252.51 |
| 合肥数字产业基金 | 1,489,513.36 | 29,991.04 |
| 华安鑫源 | 50.54 | 16,149.62 |
| 兴叶安华 | -26,286.74 | 9,974.02 |
| 阜南华安基金 | 24,304.16 | -1,898.96 |
| 长三角学院 | -260,291.00 | -29,052.26 |
| 安华文旅 | 2,030,468.55 | -236,560.86 |
| 潜山安华 | 3,276,592.98 | -3,724,059.71 |
| 原橙投资 | 9,147,020.01 | -6,067,717.10 |
| 嘉业新研 | 94,232.81 | -10,068.16 |
| 利辛工投 | 7,899.66 | 374.06 |
| 泾州华安基金 | 1,138.83 | -1,138.83 |
| 华安智车 | -720,068.49 | 101.86 |
| 池州中安基金 | -11,633.46 | / |
| 马鞍山智创 | 316.88 | / |
| 含山新能源 | -1,136.09 | / |
| 华安建源 | -183,593.92 | / |
| 合计 | 170,163,659.41 | 83,716,324.97 |

(2) 投资收益本期较上期增长 65.97%，主要系本期金融工具投资收益增加所致。

60、净敞口套期收益

适用 不适用

61、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 个税手续费返还 | 2,102,664.44 | 3,078,790.12 |
| 政府补助 | 7,169,708.08 | 7,900,436.10 |
| 合计 | 9,272,372.52 | 10,979,226.22 |

62、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | -21,486,250.59 | 456,155,586.03 |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 13,784,582.15 | -1,390,204.64 |
| 交易性金融负债 | -89,579,112.01 | -173,119,957.12 |
| 衍生金融工具 | 5,016,347.43 | 12,444,116.88 |
| 合计 | -106,049,015.17 | 295,479,745.79 |

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益 2025 年度较 2024 年度变动较大，主要系交易性金融资产的公允价值变动收益减少所致。

63、其他业务收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁收入 | 6,595,937.51 | 6,676,879.95 |
| 保险+期货业务收入 | 4,085,919.23 | 11,033,309.42 |
| 其他 | 1,478,067.14 | 1,002,304.06 |
| 合计 | 12,159,923.88 | 18,712,493.43 |

其他业务收入说明：

其他业务收入 2025 年度较 2024 年度下降 35.02%，主要系“保险+期货”业务收入下降所致。

64、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得 | 265,366.28 | 310,517.90 |
| 其中：固定资产 | 6,803.03 | -13,220.40 |
| 使用权资产 | 258,563.25 | 323,738.30 |
| 合计 | 265,366.28 | 310,517.90 |

65、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 城市维护建设税 | 18,249,332.49 | 9,404,230.58 | 应缴流转税 |
| 教育费附加 | 7,917,044.81 | 4,092,296.88 | 应缴流转税 |
| 房产税 | 13,210,050.93 | 12,997,849.44 | 房产原值或租金 |
| 地方教育费附加 | 5,278,020.60 | 2,728,198.59 | 应缴流转税 |
| 其他 | 5,875,813.84 | 4,650,334.71 | / |
| 合计 | 50,530,262.67 | 33,872,910.20 | / |

税金及附加的说明：

税金及附加2025年度较2024年度增长49.18%，主要系城市维护建设税及附加税增长所致。

66、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工费用 | 1,654,083,774.75 | 1,258,884,628.57 |
| 折旧及摊销 | 275,055,419.64 | 267,268,785.15 |
| 咨询费 | 27,576,831.49 | 36,769,761.53 |
| 会员年费 | 48,103,952.99 | 34,607,291.41 |
| 邮电通讯费 | 30,649,691.13 | 29,459,243.93 |
| 投资者保护基金 | 22,942,338.09 | 23,244,775.20 |
| 电子设备运转费 | 62,926,392.90 | 60,560,362.22 |
| 公杂费 | 27,997,157.53 | 26,543,038.62 |
| 交易所设施使用费 | 20,776,144.77 | 21,810,474.27 |
| 其他 | 209,042,925.40 | 287,352,758.64 |
| 合计 | 2,379,154,628.69 | 2,046,501,119.54 |

67、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 应收款项坏账损失 | -7,172,403.58 | -10,034,722.01 |
| 买入返售金融资产减值损失 | -1,064,478.07 | -1,166,360.11 |
| 其他债权投资减值损失 | 5,057,629.55 | 4,823,214.05 |
| 债权投资减值损失 | -1,270,989.80 | -1,754,280.84 |
| 融出资金减值损失 | 1,439,447.84 | 484,849.52 |
| 应收利息减值损失 | -223,705.03 | 196,714.28 |
| 合计 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 |

其他说明：

信用减值损失 2025 年度较 2024 年度变动较大，主要系应收款项坏账损失转回变动较大所致。

68、其他资产减值损失

□适用 √不适用

69、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁成本 | 2,525,742.72 | 3,814,864.89 |
| 保险+期货业务成本 | 11,135,529.09 | 21,116,655.82 |
| 其他 | 143,502.57 | / |
| 合计 | 13,804,774.38 | 24,931,520.71 |

其他业务成本说明：

其他业务成本 2025 年度较 2024 年度下降 44.63%，主要系“保险+期货”业务成本减少所致。

70、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 追偿所得 | 35,000,000.00 | / |
| 非流动资产毁损报废利得 | 1,640.20 | 5,538.74 |
| 其他 | 658,294.65 | 395,955.19 |
| 合计 | 35,659,934.85 | 401,493.93 |

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入 2025 年度较 2024 年度增长较大，主要系本期追偿所得增加所致。

71、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 12,338,350.00 | 12,653,100.75 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 60,417.08 | 47,163.88 |
| 其他 | 1,779,431.96 | 855,506.22 |
| 合计 | 14,178,199.04 | 13,555,770.85 |

72、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 543,831,440.55 | 285,813,879.16 |
| 递延所得税费用 | -5,264,368.65 | -19,700,218.30 |
| 合计 | 538,567,071.90 | 266,113,660.86 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,649,650,146.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 662,412,536.59 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -34,474.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 9,911,498.36 |
| 非应税收入的影响 | -167,837,969.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 47,053,760.58 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -683,459.21 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 324,860.09 |
| 归属于联营及合营企业业绩的影响 | -12,579,681.15 |
| 所得税费用 | 538,567,071.90 |

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用2025年度较2024年度增长较大，主要系本期利润总额增加，计提的当期所得税费用增加所致。

73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七、52.其他综合收益”。

74、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 7,169,708.08 | 7,900,436.10 |
| 租赁收入 | 6,101,182.93 | 6,780,842.05 |
| 保险+期货项目收入 | 4,085,919.23 | 11,033,309.42 |
| 个税手续费返还 | 2,102,664.44 | 3,078,790.12 |
| 收回代垫清算款 | 43,336.79 | 12,133,617.72 |
| 存出保证金 | / | 111,683,923.90 |
| 其他 | 6,738,855.43 | 10,340,645.90 |
| 合计 | 26,241,666.90 | 162,951,565.21 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 存出保证金 | 706,528,160.21 | / |
| 现金支付的业务及管理费 | 420,223,846.96 | 488,578,622.83 |
| 保证金、押金及垫款 | 162,087,108.43 | 122,088,464.98 |
| 捐赠支出 | 12,338,350.00 | 12,653,100.75 |
| 保险+期货项目成本 | 11,135,529.09 | 21,116,655.82 |
| 其他 | 77,373,113.72 | 45,858,963.52 |
| 合计 | 1,389,686,108.41 | 690,295,807.90 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 长期租赁款 | 87,176,238.52 | 87,379,574.60 |
| 股份回购 | 25,668,965.43 | 93,103,716.21 |
| 债券发行费用 | 10,640,000.00 | 15,700,000.00 |
| 合计 | 123,485,203.95 | 196,183,290.81 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债 | 144,924,052.12 | / | 159,734,562.85 | 87,176,238.52 | / | 217,482,376.45 |
| 应付短期融资券 | 7,783,917,349.29 | 21,136,110,000.00 | 196,238,457.14 | 18,278,782,477.88 | / | 10,837,483,328.55 |
| 应付债券 | 19,960,393,716.98 | 5,500,000,000.00 | 639,576,597.29 | 6,015,007,888.84 | 110,000.00 | 20,084,852,425.43 |
| 合计 | 27,889,235,118.39 | 26,636,110,000.00 | 995,549,617.28 | 24,380,966,605.24 | 110,000.00 | 31,139,818,130.43 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

75、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,111,083,074.40 | 1,488,693,954.34 |
| 信用减值损失 | -3,234,499.09 | -7,450,585.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 114,059,689.17 | 102,120,064.84 |
| 使用权资产折旧 | 74,379,826.31 | 80,082,223.42 |
| 无形资产摊销 | 77,837,589.32 | 73,569,050.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,304,057.56 | 15,312,311.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -265,366.28 | -310,517.90 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 58,776.88 | 41,625.14 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 106,049,015.17 | -295,479,745.79 |
| 利息支出 | 730,599,370.08 | 697,520,054.06 |
| 汇兑损失（收益以“-”号填列） | -31,296.37 | 38,990.90 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -170,161,358.37 | -83,716,324.97 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|--------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 7,635,027.01 | 280,924,244.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -12,899,395.66 | -300,624,462.42 |
| 交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列） | 8,115,979,224.45 | -10,941,696,696.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,329,469,941.28 | -1,246,845,666.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,258,876,160.20 | 14,778,740,924.93 |
| 其他 | -35,000,000.00 | / |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,539,047,633.10 | 4,640,919,444.51 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 36,720,535,793.67 | 29,008,710,747.48 |
| 减：现金的期初余额 | 29,008,710,747.48 | 19,075,507,504.84 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,711,825,046.19 | 9,933,203,242.64 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 36,720,535,793.67 | 29,008,710,747.48 |
| 其中：库存现金 | 45,596.88 | 63,552.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 27,462,918,746.76 | 20,854,949,555.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,831,339.22 | 6,358,005.73 |
| 结算备付金 | 9,234,740,110.81 | 8,147,339,633.49 |
| 二、现金等价物 | / | / |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 36,720,535,793.67 | 29,008,710,747.48 |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

现金和现金等价物2025年末已扣除货币资金及结算备付金合计应收利息23,015,948.79元；2024年末已扣除货币资金及结算备付金合计应收利息23,346,877.87元。

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用



77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | 223,339,226.37 |
| 其中：美元 | 14,533,350.38 | 7.0288 | 102,152,013.20 |
| 欧元 | 189.17 | 8.2355 | 1,557.91 |
| 港币 | 134,104,651.55 | 0.9032 | 121,123,312.97 |
| 日元 | 1,391,569.00 | 0.0448 | 62,342.29 |
| 应收账款 | - | - | 2,095,185.28 |
| 其中：美元 | 18,923.34 | 7.0288 | 133,008.38 |
| 港币 | 2,172,472.21 | 0.9032 | 1,962,176.90 |
| 结算备付金 | - | - | 102,383,205.39 |
| 其中：美元 | 11,053,211.75 | 7.0288 | 77,690,809.70 |
| 港币 | 27,338,790.62 | 0.9032 | 24,692,395.69 |
| 存出保证金 | - | - | 6,073,166.12 |
| 其中：美元 | 600,000.00 | 7.0288 | 4,217,280.00 |
| 港币 | 2,054,793.00 | 0.9032 | 1,855,886.12 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | 105,662,655.91 |
| 其中：美元 | 15,032,827.29 | 7.0288 | 105,662,655.91 |
| 代理买卖证券款 | - | - | 162,630,108.51 |
| 其中：美元 | 13,564,341.58 | 7.0288 | 95,341,029.90 |
| 港币 | 74,450,020.24 | 0.9032 | 67,243,258.30 |
| 日元 | 1,022,804.00 | 0.0448 | 45,820.31 |
| 应付款项 | - | - | 296,269.81 |
| 其中：美元 | 247.99 | 7.0288 | 1,743.10 |
| 港币 | 326,092.50 | 0.9032 | 294,526.71 |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

78、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 2025年度金额 |
|------------------------|----------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 14,411,483.62 |
| 租赁负债的利息费用 | 7,226,760.24 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 101,587,722.14 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额101,587,722.14(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 |
|--------|--------------|
| 2025年度 | 6,595,937.51 |
| 合计 | 6,595,937.51 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

79、数据资源

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用



开发支出减值准备

适用 不适用

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

本报告期内新增96个结构化主体纳入合并报表范围，3个结构化主体因清算或持有份额比例下降失去控制不再纳入合并报表范围。

十一、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------|---------|-----------|---------|----------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 华安期货 | 合肥市 | 100,000 | 合肥市 | 期货经纪业务 | 100.00 | / | 购买 |
| 华安资本 | 合肥市 | 25,000 | 合肥市 | 资本管理 | / | 100.00 | 设立 |
| 华安新兴 | 合肥市 | 5,000 | 合肥市 | 证券投资咨询业务 | 100.00 | / | 购买 |
| 华安嘉业 | 合肥市 | 200,000 | 上海市 | 投资管理业务 | 100.00 | / | 设立 |
| 安华基金 | 合肥市 | 1,000 | 合肥市 | 投资业务 | / | 50.00 | 设立 |
| 华富瑞兴 | 合肥市 | 150,000 | 合肥市 | 投资业务 | 100.00 | / | 设立 |
| 华安金控 | 香港特别行政区 | 42,639.53 | 香港特别行政区 | 证券业务 | 100.00 | / | 设立 |
| 华安资管 | 合肥市 | 600,000 | 合肥市 | 资产管理 | 100.00 | / | 设立 |
| 安华创新四期 | 合肥市 | 1,400 | 合肥市 | 投资业务 | 100.00 | / | 设立 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至2025年12月31日，公司纳入合并范围的结构化主体共计111个，其中包括安徽安华创新五期风险投资合伙企业（有限合伙）以及110个资产管理计划。公司纳入合并范围的结构化主体主要为本公司持有或者作为管理人并以自有资金投资的资产管理计划。公司对纳入合并范围的资产管理计划和私募基金拥有权力，参与结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。于2025年12月31日，纳入合并范围的结构化主体总资产账面价值为8,989,693,888.89元。

其他说明：

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|----------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华富基金 | 上海市 | 上海市 | 基金管理 | 49.00 | / | 权益法 |
| 安华创新基金 | 合肥市 | 合肥市 | 股权投资 | / | 26.18 | 权益法 |
| 金砖丝路 | 银川市 | 银川市 | 股权投资 | / | 17.31 | 权益法 |
| 皖投安华 | 合肥市 | 合肥市 | 股权投资 | / | 20.00 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在华富基金、安华创新基金、金砖丝路的持股比例与表决权比例一致，皖投安华专项用于投资国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司，不设投资决策机构。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额 / 本期发生额 | | | | 期初余额 / 上期发生额 | | | |
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| | 华富基金 | 安华创新基金 | 金砖丝路 | 皖投安华 | 华富基金 | 安华创新基金 | 金砖丝路 | 皖投安华 |
| 资产合计 | 918,322,401.55 | 1,814,799,813.06 | 1,374,661,308.77 | 8,453,545,812.06 | 855,959,749.78 | 2,466,976,036.91 | 1,273,778,153.03 | 7,338,226,181.24 |
| 负债合计 | 200,229,119.84 | 131,041,757.84 | 2,394,826.08 | 900,000.00 | 170,137,469.00 | 181,121,898.02 | 518,429.08 | 900,122.55 |
| 少数股东权益 | 57,558,234.79 | / | / | / | 57,545,229.32 | / | / | / |
| 归属于母公司股东权益 | 660,535,046.92 | 1,683,758,055.22 | 1,372,266,482.69 | 8,452,645,812.06 | 628,277,051.46 | 2,285,854,138.89 | 1,273,259,723.95 | 7,337,326,058.69 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 323,662,172.99 | 440,884,345.85 | 237,539,328.15 | 1,690,529,162.41 | 307,860,781.77 | 598,436,613.56 | 220,401,258.22 | 1,467,465,211.74 |
| 调整事项 | / | / | 15,155,838.05 | / | / | / | 16,507,527.91 | / |
| -- 商誉 | / | / | 31,969,965.02 | / | / | / | 31,969,965.02 | / |
| -- 其他 | / | / | -16,814,126.97 | / | / | / | -15,462,437.11 | / |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 323,662,172.99 | 440,884,345.85 | 252,695,166.20 | 1,690,529,162.41 | 307,860,781.77 | 598,436,613.56 | 236,908,786.13 | 1,467,465,211.74 |
| 营业收入 | 358,171,509.74 | 32,617,353.62 | 101,194,992.20 | 404,035,979.08 | 314,354,087.80 | -32,060,133.53 | 162,403,197.99 | 263,600,052.85 |
| 净利润 | 32,271,000.93 | 18,521,383.98 | 99,006,758.74 | 402,819,753.37 | 31,340,234.67 | -46,899,237.42 | 160,245,391.40 | 262,689,748.18 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 32,257,995.46 | / | / | / | 31,070,557.28 | / | / | / |
| 其他综合收益 | / | -617,467.65 | / | / | / | 10,252,055.29 | / | / |
| 综合收益总额 | 32,271,000.93 | 17,903,916.33 | 99,006,758.74 | 402,819,753.37 | 31,340,234.67 | -36,647,182.13 | 160,245,391.40 | 262,689,748.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 32,257,995.46 | / | / | / | 31,070,557.28 | / | / | / |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | / | / | / | / | 5,880,000.00 | / | / | / |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,100,820,818.53 | 894,974,193.05 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | - | - |
| --净利润 | 53,058,359.73 | 3,332,407.98 |
| --综合收益总额 | 53,058,359.73 | 3,332,407.98 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立并管理的资产管理计划，这些资产管理计划根据合同约定投资于各类许可的金融产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

2025年12月31日及2024年12月31日，公司在上述资产管理计划中的投资之账面价值分别为947,255,334.20元、991,047,187.98元，分类为交易性金融资产。上述资产管理计划投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本年度公司从由公司发起设立并管理但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的管理费收入为259,390,113.31元（2024年度：321,542,859.02元）。

6、其他

适用 不适用



十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 7,169,708.08 | 7,900,436.10 |
| 合计 | 7,169,708.08 | 7,900,436.10 |

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

详见本节“十九、风险管理”。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 第一层次 公允价值计量 | 第二层次 公允价值计量 | 第三层次 公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 3,238,490,028.67 | 21,079,896,556.25 | 2,334,818,453.85 | 26,653,205,038.77 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 3,238,490,028.67 | 21,079,896,556.25 | 2,334,818,453.85 | 26,653,205,038.77 |
| (1) 债务工具投资 | 256,510,067.22 | 13,401,831,557.83 | / | 13,658,341,625.05 |
| (2) 权益工具投资 | 2,981,979,961.45 | 7,678,064,998.42 | 2,334,818,453.85 | 12,994,863,413.72 |
| (二) 其他债权投资 | / | 17,532,885,965.80 | / | 17,532,885,965.80 |
| (三) 其他权益工具投资 | 2,105,772,234.73 | / | 14,590,777.67 | 2,120,363,012.40 |
| (四) 衍生金融资产 | 6,475,737.00 | / | 9,726,239.85 | 16,201,976.85 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 5,350,738,000.40 | 38,612,782,522.05 | 2,359,135,471.37 | 46,322,655,993.82 |
| (六) 交易性金融负债 | 382,684.88 | 3,084,649,659.38 | 580,399,172.32 | 3,665,431,516.58 |
| (七) 衍生金融负债 | 2,359,738.87 | / | 4,175,616.36 | 6,535,355.23 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 2,742,423.75 | 3,084,649,659.38 | 584,574,788.68 | 3,671,966,871.81 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中的交易所、经销商及交易对手的以公平磋商为基础的市场交易。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于交易性金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

| 内容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 |
|--------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------|
| 权益工具投资： | | | |
| 非证券交易所交易股票、限售期股票及非上市股权投资 | 2,349,409,231.52 | 市场法、最新融资价格法、流动性折扣法、净资产法 | 流动性折扣、可比公司市净率、最近融资价格、标的公司净资产 |
| 衍生金融资产： | | | |
| 期权合约 | 9,719,239.85 | 合同定价模型 | 波动率、交易对手信用风险、自身信用风险 |
| 远期合约 | 7,000.00 | 合同定价模型 | 波动率、交易对手信用风险、自身信用风险 |
| 衍生金融负债： | | | |
| 期权合约 | 4,175,616.36 | 合同定价模型 | 波动率、交易对手信用风险、自身信用风险 |
| 交易性金融负债： | | | |
| 第三方在结构化主体中享有的权益 | 580,399,172.32 | 市场法 | 缺乏市场流通性贴现率 |

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

| 项目 | 交易性金融资产 | 其他权益工具投资 | 衍生金融资产 | 交易性金融负债 | 衍生金融负债 |
|--------------------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 2024年12月31日余额 | 1,667,432,245.19 | 10,716,363.20 | 28,071,992.33 | 578,694,729.91 | 17,873,470.15 |
| 当期利得或损失总额 | 129,894,206.53 | 3,874,414.47 | 56,217,646.99 | 1,704,442.41 | 6,156,889.02 |
| ——计入损益 | 129,894,206.53 | / | 56,217,646.99 | 1,704,442.41 | 6,156,889.02 |
| ——计入其他综合收益 | / | 3,874,414.47 | / | / | / |
| 购买 | 596,247,622.40 | / | / | / | / |
| 转入 | 19,773,550.00 | / | / | / | / |
| 出售结算 | 78,529,170.27 | / | 74,563,399.47 | / | 19,854,742.81 |
| 2025年12月31日余额 | 2,334,818,453.85 | 14,590,777.67 | 9,726,239.85 | 580,399,172.32 | 4,175,616.36 |
| 对于在报告期末持有的资产 / 负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 | | | | | |
| | 125,140,091.51 | / | 9,787,880.44 | 1,704,442.41 | 6,408,881.71 |

(续上表)

| 项目 | 交易性金融资产 | 其他权益工具投资 | 衍生金融资产 | 交易性金融负债 | 衍生金融负债 |
|--|------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|
| 2023年12月31日余额 | 4,618,855,201.14 | 16,736,781.60 | 53,166,595.17 | 1,072,254,984.17 | 44,146,663.56 |
| 当期利得或损失总额 | 230,110,841.47 | -146,132.61 | -1,535,161.74 | 77,671,604.64 | 27,193,449.54 |
| ——计入损益 | 230,110,841.47 | / | -1,535,161.74 | 77,671,604.64 | 27,193,449.54 |
| ——计入其他综合收益 | / | -146,132.61 | / | / | / |
| 购买 | 33,407,305.47 | / | / | / | 165,257,218.69 |
| 转入 | 450,160.00 | / | / | / | / |
| 转出 | 2,052,916,782.27 | / | / | 73,137,848.94 | / |
| 出售结算 | 1,162,474,480.62 | 5,874,285.79 | 23,559,441.10 | 498,094,009.96 | 218,723,861.64 |
| 2024年12月31日余额 | 1,667,432,245.19 | 10,716,363.20 | 28,071,992.33 | 578,694,729.91 | 17,873,470.15 |
| 对于在报告期末持有的资产/ 负债，计入损益的当期未实 现利得或损失的变动 | 226,702,247.69 | / | 1,667,842.78 | 77,671,604.64 | 538,094.86 |

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

 适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

 适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、债权投资、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券和租赁负债等。

本公司管理层认为，截至2025年12月末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

 适用 不适用

十五、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例(%) | 母公司对本企业的 表决权比例(%) |
|--------|-----|----------|--------------|---------------------|----------------------|
| 安徽国控集团 | 合肥市 | 从事国有资产运营 | 1,000,000.00 | 24.34 | 35.02 |

本企业的母公司情况的说明：

安徽国控集团与安徽省能源集团、安徽交控资本于2020年6月28日签署了《一致行动人协议》。2025年10月，安徽省能源集团将其所持有的华安证券125,476,294股无限售条件股份全部无偿划转给其全资子公司皖能资本，皖能资本于2025

年9月23日出具《关于维持一致行动人协议的承诺函》并于2025年10月24日与安徽国控集团、安徽交控资本签署《一致行动人协议（补充协议）》，同意受让安徽省能源集团于2020年6月28日与安徽国控集团、交控资本所签署《一致行动人协议》项下全部权利义务，并受该协议约束。且由于皖能电力为安徽省能源集团控股子公司，因此前述四家股东单位为一致行动人。安徽国控集团对公司表决权比例为前述四家股东单位持有公司股份比例之和，即35.02%。

本企业最终控制方是安徽省国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“十一、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“十一、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 炘智咨询 | 联营企业 |
| 皖投安华 | 联营企业 |
| 省人工智能主题母基金 | 联营企业 |
| 宣城安华 | 联营企业 |
| 芜湖战新基金 | 联营企业 |
| 华安智车 | 联营企业 |
| 潜山安华 | 联营企业 |
| 安华嘉泰 | 联营企业 |
| 金砖丝路 | 联营企业 |
| 华安兹元 | 联营企业 |
| 安华文旅 | 联营企业 |
| 华安建源 | 联营企业 |
| 黄山徽华 | 联营企业 |
| 岳西安华 | 联营企业 |
| 合肥数字产业基金 | 联营企业 |
| 嘉业新研 | 联营企业 |
| 兴叶安华 | 联营企业 |
| 阜南华安基金 | 联营企业 |
| 含山新能源 | 联营企业 |
| 利辛工投 | 联营企业 |
| 池州中安基金 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 安徽出版集团 | 参股股东 |
| 东方创业 | 参股股东 |
| 皖能电力 | 参股股东 |
| 安徽省能源集团 | 其他 |
| 皖能资本 | 参股股东 |
| 安徽交控资本 | 参股股东 |
| 安徽交控集团 | 其他 |
| 安徽国控资本 | 母公司的控股子公司 |
| 华富利得 | 其他 |
| 改革发展基金 | 其他 |
| 公司、控股股东董监高及近亲属 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|---------------|
| 安徽国控集团 | 代理买卖证券 | 463,204.96 | 87,397.65 |
| 安徽出版集团 | 代理买卖证券 | 324,426.44 | 189,323.84 |
| 华富利得 | 代理买卖证券 | 168,799.53 | 11,196.96 |
| 东方创业 | 代理买卖证券 | 19,767.71 | 60,287.29 |
| 改革发展基金 | 代理买卖证券 | 6,970.63 | / |
| 华富基金 | 代理买卖证券 | 4.03 | / |
| 安徽省能源集团 | 代理买卖证券 | / | 6,355.53 |
| 安华创新基金 | 基金管理服务 | 12,889,699.10 | 17,534,616.06 |
| 省人工智能主题母基金 | 基金管理服务 | 8,714,014.88 | 7,458,485.20 |
| 宣城安华 | 基金管理服务 | 5,046,802.38 | 5,566,111.31 |
| 芜湖战新基金 | 基金管理服务 | 4,855,068.49 | 4,089,428.79 |
| 华安智车 | 基金管理服务 | 4,531,096.41 | — |
| 潜山安华 | 基金管理服务 | 2,091,667.05 | 2,132,089.03 |
| 安华嘉泰 | 基金管理服务 | 1,886,792.44 | 1,886,792.46 |
| 金砖丝路 | 基金管理服务 | 1,773,995.07 | 1,886,792.45 |
| 华安兹元 | 基金管理服务 | 1,415,094.33 | 1,416,386.67 |
| 皖投安华 | 基金管理服务 | 1,132,075.48 | 1,132,075.48 |
| 安华文旅 | 基金管理服务 | 627,933.57 | 705,188.68 |
| 华安建源 | 基金管理服务 | 528,253.08 | / |
| 黄山徽华 | 基金管理服务 | 352,304.35 | 367,924.52 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|------------|------------|
| 岳西安华 | 基金管理服务 | 349,262.82 | 424,528.30 |
| 合肥数字产业基金 | 基金管理服务 | 259,433.96 | 403,217.39 |
| 嘉业新研 | 基金管理服务 | 194,882.40 | 129,910.30 |
| 兴叶安华 | 基金管理服务 | 188,679.25 | 188,679.26 |
| 阜南华安基金 | 基金管理服务 | 188,679.25 | 188,679.26 |
| 含山新能源 | 基金管理服务 | 117,601.44 | / |
| 利辛工投 | 基金管理服务 | 117,549.77 | / |
| 泾州华安基金 | 基金管理服务 | 106,132.06 | 110,771.74 |
| 池中安基金 | 基金管理服务 | 75,697.86 | / |
| 安徽国控集团 | 承销保荐服务 | 352,830.19 | / |
| 安徽交控集团 | 承销保荐服务 | 79,358.49 | 137,578.61 |
| 安华创新基金 | 定向理财服务 | / | 829.55 |
| 华富基金 | 基金托管服务 | 271,094.13 | 164,051.36 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 华富基金 | 席位租赁 | 3,191,777.39 | 2,896,089.51 |
| 焯智咨询 | 房产 | 122,002.80 | 244,005.60 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 2,104.68 | 2,319.26 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 账面余额 | 期初余额 账面余额 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 宣城安华 | 5,142,590.23 | 3,164,452.85 |
| 应收账款 | 华安智车 | 4,802,962.19 | / |
| 应收账款 | 安华创新基金 | 3,169,426.26 | 5,282,262.58 |
| 应收账款 | 安华嘉泰 | 2,500,000.00 | 500,000.00 |
| 应收账款 | 金砖丝路 | 1,880,434.78 | / |
| 应收账款 | 省人工智能主题母基金 | 1,027,917.81 | 2,810,788.82 |
| 应收账款 | 华富基金 | 2,718,736.41 | 726,320.76 |
| 应收账款 | 皖投安华 | 917,260.27 | 917,260.27 |
| 应收账款 | 兴叶安华 | 658,082.19 | 458,082.19 |
| 应收账款 | 华安建源 | 559,948.27 | / |
| 应收账款 | 阜南华安基金 | 458,630.14 | 258,630.14 |
| 应收账款 | 嘉业新研 | 344,280.25 | 137,704.91 |
| 应收账款 | 含山新能源 | 124,657.53 | / |
| 应收账款 | 利辛工投 | 124,602.75 | / |
| 应收账款 | 池州中安基金 | 80,239.73 | / |
| 应收账款 | 潜山安华 | 0.01 | 0.01 |
| 应收账款 | 安华文旅 | / | 2,790,000.00 |
| 应收账款 | 合肥数字产业基金 | / | 427,691.26 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|-----------|-----------|
| 预收款项 | 炘智咨询 | 98,764.18 | 98,764.18 |
| 合同负债 | 芜湖战新基金 | / | 46,372.60 |
| 合同负债 | 华安兹元 | 0.01 | / |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 代理买卖证券款余额

| 关联方 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 代理买卖证券款余额 | 占代理买卖证券款总额比例 (%) | 代理买卖证券款余额 | 占代理买卖证券款总额比例 (%) |
| 华富利得 | 109,460,870.56 | 0.35 | 95,948.45 | <0.01 |
| 东方创业 | 14,210,322.75 | 0.05 | 568.06 | <0.01 |
| 华富基金 | 5,222,933.00 | 0.02 | 1,272.75 | <0.01 |
| 安徽国控集团 | 1,157,851.64 | <0.01 | 326,281.87 | <0.01 |
| 皖能电力 | 11,123.01 | <0.01 | 11,115.00 | <0.01 |
| 改革发展基金 | 1,998.68 | <0.01 | / | / |
| 安徽能源集团 | 1,298.58 | <0.01 | 1,297.66 | <0.01 |
| 安徽交控集团 | 1,056.16 | <0.01 | / | / |
| 安徽国控资本 | 698.34 | <0.01 | 697.84 | <0.01 |
| 安徽出版集团 | 153.02 | <0.01 | 166,549,115.46 | 0.70 |
| 炘智咨询 | 11.19 | <0.01 | 543.54 | <0.01 |
| 合计 | 130,068,316.93 | 0.42 | 166,986,840.63 | 0.70 |

(2) 关联方持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

| 关联方 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 持有份额 | 期末净值 | 持有份额 | 期末净值 |
| 皖投安华 | / | / | 7,052,280.78 | 8,516,334.27 |
| 安华创新基金 | / | / | 58,016,335.87 | 66,138,622.89 |
| 关联自然人 | 25,750,116.15 | 32,811,316.05 | 48,344,587.90 | 56,271,347.02 |
| 合计 | 25,750,116.15 | 32,811,316.05 | 113,413,204.55 | 130,926,304.18 |

(3) 公司持有华富基金旗下证券投资基金情况

| 关联方 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 持有份额 | 公允价值 | 持有份额 | 公允价值 |
| 华富天益货币市场基金B | 165,471,081.21 | 165,471,081.21 | 134,584,115.25 | 134,584,115.25 |
| 华富安鑫债券型证券投资基金C | 14,483,570.20 | 15,979,723.00 | / | / |
| 华富富鑫一年定期开放债券 | 10,999,000.00 | 11,432,360.60 | 10,999,000.00 | 11,793,127.80 |
| 华富资管华安宏观配置1号 | 10,000,000.00 | 11,005,000.00 | / | / |
| 华富资管华安宏观配置6号 | 6,000,000.00 | 6,040,200.00 | / | / |
| 华富资管华安宏观配置2号 | 5,000,000.00 | 5,414,500.00 | / | / |
| 华富安鑫债券型证券投资基金A | 4,553,652.76 | 5,037,250.68 | / | / |
| 华富资管华安宏观配置3号 | 4,000,000.00 | 4,007,200.00 | / | / |
| 华富资管华安宏观配置5号 | 3,000,000.00 | 3,014,700.00 | / | / |
| 华富中证科创创业50指数增强C | 2,342,928.22 | 3,260,653.20 | 2,342,928.22 | 2,026,164.32 |
| 华富中证证券公司先锋策略交易型开放式指数证券投资基金 | 561,700.00 | 677,410.20 | / | / |
| 华富中证人工智能产业交易型开放式指数证券投资基金 | 751,232.00 | 651,318.14 | / | / |
| 华富中证稀有金属主题交易型开放式指数证券投资基金 | 500,000.00 | 494,500.00 | / | / |
| 华富中证全指自由现金流交易型开放式指数证券投资基金 | 360,000.00 | 450,000.00 | / | / |
| 华富中证A100交易型开放式指数证券投资基金 | 351,500.00 | 444,647.50 | / | / |
| 华富可转债债券A | / | / | 4,991,051.36 | 6,549,257.59 |
| 合计 | 228,374,664.39 | 233,380,544.53 | 152,917,094.83 | 154,952,664.96 |

十六、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产支持专项计划涉诉事件

2021年6月，公司作为计划管理人，阳光城集团股份有限公司（以下简称“阳光城公司”）作为原始权益人的“华安证券-阳光城集团购房尾款资产支持专项计划”成立。原告江苏煜宁私募基金管理有限公司（以下简称“煜宁基金”）于2023年9月向福建省福州市中级人民法院（以下简称“福州中院”）提起诉讼，主张公司在“华安证券-阳光城集团购房尾款资产支持专项计划”中作为计划管理人存在虚假陈述，要求公司及其他被告连带赔偿其投资本金损失3亿元及相应利息等，案号为（2025）闽01民初990号。

2025年9月17日，福州中院向公司送达传票，公司、阳光城公司、东方金诚国际信用评估有限公司提出了管辖权异议。后福州中院经审查作出（2025）闽01民初990号之一《民事裁定书》，裁定将本案移送至安徽省合肥市中级人民法院处理。煜宁基金针对管辖权异议程序提起上诉，2026年1月29日，福建省高级人民法院裁定案件由福州市中级人民法院管辖，并撤销福州市中级人民法院裁定书。2026年2月27日，公司收到福州市中级人民法院传票，该案将于2026年4月1日开庭审理。

本公司认为公司作为管理人在专项计划设立及管理过程中已履行了法律和合同义务，信息披露符合相关规定，不存在虚假陈述行为。结合本案件代理律师意见，公司作为管理人被认定承担连带赔偿责任的概率较低，未就该案件计提预计损失。

截至2025年12月31日，本公司无其他需要披露的重要承诺及或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

对华富基金管理有限公司增资事项

2026年1月12日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于拟增资华富基金管理有限公司暨关联交易的议案》，公司拟向华富基金管理有限公司增加出资额1,020.41万元，增资价款为2,646.16万元，增资完成后，公司持有华富基金管理有限公司的股权比例由49%增加至51%，成为华富基金管理有限公司的控股股东。本次增资事项尚需取得中国证监会的核准。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 602,905,113.36 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 602,905,113.36 |

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十九、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

适用 不适用

详见本报告第三节之“六、（四）1、落实全面风险管理情况”。

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

详见本报告第三节之“六、（四）1、落实全面风险管理情况”。

2、信用风险

适用 不适用

(1) 信用风险概况

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司对信用风险的容忍度中等偏低。公司面临的信用风险主要来自两个方面：证券金融业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失的风险；债券投资，如果债券发行人、交易对手方违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。

(2) 信用风险控制措施

公司对信用风险的主要控制措施如下：

①设定风险限额。信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对交易对手或客户的信用风险敞口设定限额，以控制风险。

②监测信用风险。信用风险监测包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。公司积极做好信用风险监测工作，及时进行风险处置。

③信用审查、信用审批和信用强化机制。公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求交易对手或客户提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，

对交易对手或客户的授信进行事前审批。公司业务部门根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品、购买信用风险缓释工具等。

(3) 公司已发生单项减值的金融资产的分析

| 项目 | 2025年12月31日 | | 2024年12月31日 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值损失 | 账面余额 | 减值损失 |
| 应收账款 | 138,156,197.01 | 138,156,197.01 | 141,625,559.22 | 141,625,559.22 |
| 应收利息 | 756,304.47 | 756,304.47 | 980,009.50 | 980,009.50 |
| 合计 | 138,912,501.48 | 138,912,501.48 | 142,605,568.72 | 142,605,568.72 |

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（扣除减值准备后的净额）。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金 | 27,508,589,970.14 | 20,884,717,991.86 |
| 结算备付金 | 9,234,961,772.32 | 8,147,339,633.49 |
| 融出资金 | 14,323,897,189.34 | 11,445,918,263.72 |
| 衍生金融资产 | 16,201,976.85 | 29,713,379.14 |
| 存出保证金 | 998,007,662.80 | 291,479,502.59 |
| 应收款项 | 288,806,663.72 | 397,501,331.54 |
| 买入返售金融资产 | 1,307,736,385.47 | 1,558,611,574.72 |
| 交易性金融资产（注） | 13,683,293,109.43 | 25,563,219,491.42 |
| 债权投资 | 493,869,725.12 | 1,301,299,517.27 |
| 其他债权投资 | 17,532,885,965.80 | 14,044,543,053.91 |
| 合计 | 85,388,250,420.99 | 83,664,343,739.66 |

注：交易性金融资产为债券投资、融券业务融出给客户的证券及转融通出借的证券。

3、流动风险

√适用 □不适用

(1) 流动性风险概况

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加，自营业务、证券金融业务规模过大，流动资产无法正常变现，承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。公司对流动性风险的容忍度较低。

(2) 流动性风险控制措施

公司积极开展资产负债管理，规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以控制，避免了由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。公司持续维护与各融资渠道的良好关系，综合授信总额和同业拆借额度均保持在较高水平。开展结算账户透支业务，用于弥补公司自有资金临时头寸不足，建立了临时流动性补给机制。通过发行可转债、公司债、短期融资券、收益凭证，开展同业拆借，优化了公司债务结构，进一步提升了公司资金的稳定性，支撑各项业务的发展。日常工作中，通过监测现金流，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，适度持有优质流动性资产，制定流动性应急计划；采取同业拆借等措施，满足紧急情况下的流动性需求，应对临时性流动性缺口。

于资产负债表日，本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则资产负债表日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 合计 | 资产负债表 账面价值 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 即期偿还 | 6个月以内 | 6个月-1年 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | | |
| 应付短期融资款 | / | 6,023,508,202.27 | 4,904,405,339.29 | / | / | / | 10,927,913,541.56 | 10,837,483,328.55 |
| 衍生金融负债 | / | 6,535,355.23 | / | / | / | / | 6,535,355.23 | 6,535,355.23 |
| 卖出回购金融资产款 | / | 14,610,608,262.94 | 86,943,462.69 | 30,945,620.11 | 3,655,871.83 | 20,226,642.95 | 14,752,379,860.52 | 14,734,075,800.79 |
| 交易性金融负债 | 2,513,079,640.67 | 1,153,339,464.97 | / | / | / | / | 3,666,419,105.64 | 3,665,431,516.58 |
| 代理买卖证券款 | 31,114,104,884.58 | / | / | / | / | / | 31,114,104,884.58 | 31,114,104,884.58 |
| 应付款项 | / | 160,205,693.69 | 46,589,132.14 | 679,635.56 | 14,797,493.44 | 196,568.71 | 222,468,523.54 | 222,468,523.54 |
| 应付债券 | / | 4,607,663,460.00 | 1,800,880,000.00 | 4,906,280,000.00 | 5,698,840,000.00 | 3,988,140,000.00 | 21,001,803,460.00 | 20,084,852,425.43 |
| 租赁负债 | / | 43,283,317.17 | 44,707,105.46 | 61,884,431.97 | 47,497,439.58 | 64,891,227.50 | 262,263,521.68 | 217,482,376.45 |
| 其他金融负债 | / | 225,978.90 | / | / | / | / | 225,978.90 | 225,978.90 |
| 合计 | 33,627,184,525.25 | 26,605,369,735.17 | 6,883,525,039.58 | 4,999,789,687.64 | 5,764,790,804.85 | 4,073,454,439.16 | 81,954,114,231.65 | 80,882,660,190.05 |

4、市场风险

√适用 □不适用

(1) 市场风险概况

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险。公司对市场风险的容忍度中等偏低。公司面临的市场风险主要包括两类：一是股票价格波动风险，主要指权益类证券的市场价格发生变化致使公司遭受损失的风险，公司的权益类证券投资业务、新三板做市业务等受股票价格波动风险的影响；二是利率风险，指因市场利率变动而导致损失的风险，公司的货币资金存款、债券投资和债券型基金投资等受利率风险的影响。

(2) 市场风险控制措施

公司对市场风险的主要控制措施如下：

①风险限额管理、风险对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析，根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，各业务部门在风险限额内开展业务。对于不同的业务类型，公司设定了相应的投资决策限额授权标准，投资决策需在授权范围内执行。财务部门对各项业务资金进行调配，并对资金规模进行监控。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

②证券池制度。公司证券投资实行证券池制度，证券品种必须从证券池中选择。证券的出入池必须有详尽的研究资料支持，并经过相应的决策审批程序。

③风险报告和处置。风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。下表列示于各资产负债表日本公司的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

| 项目 | 2025年12月31日 | | | | | | 合计 |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 6个月以内 | 6个月至1年 | 1年至2年 | 2年至3年 | 3年以上 | 不计息 | |
| 金融资产 | | | | | | | |
| 货币资金 | 25,320,868,314.79 | 2,165,000,000.00 | / | / | / | 22,721,655.35 | 27,508,589,970.14 |
| 结算备付金 | 9,234,961,772.32 | / | / | / | / | / | 9,234,961,772.32 |
| 融出资金 | 14,136,612,409.41 | 80,130,163.48 | / | / | / | 107,154,616.45 | 14,323,897,189.34 |
| 衍生金融资产 | / | / | / | / | / | 16,201,976.85 | 16,201,976.85 |
| 存出保证金 | / | / | / | / | / | 998,007,662.80 | 998,007,662.80 |
| 应收款项 | / | / | / | / | / | 288,806,663.72 | 288,806,663.72 |
| 买入返售金融资产 | 912,288,853.13 | 334,930,767.46 | 59,105,425.28 | / | / | 1,411,339.60 | 1,307,736,385.47 |
| 交易性金融资产 | 962,870,164.72 | 1,661,988,188.70 | 1,633,485,217.30 | 2,889,891,715.95 | 6,366,085,284.01 | 13,138,884,468.09 | 26,653,205,038.77 |
| 债权投资 | 29,944,621.59 | 179,768,612.64 | / | 269,701,405.41 | / | 14,455,085.48 | 493,869,725.12 |
| 其他债权投资 | 630,588,084.54 | 664,651,336.67 | 2,378,716,856.89 | 3,886,854,073.09 | 9,490,399,215.18 | 481,676,399.43 | 17,532,885,965.80 |
| 其他权益工具投资 | / | / | / | / | / | 2,120,363,012.40 | 2,120,363,012.40 |
| 其他资产(金融资产) | / | / | / | / | / | 18,687,133.67 | 18,687,133.67 |
| 金融资产合计 | 51,228,134,220.50 | 5,086,469,068.95 | 4,071,307,499.47 | 7,046,447,194.45 | 15,856,484,499.19 | 17,208,370,013.84 | 100,497,212,496.40 |
| 金融负债 | | | | | | | |
| 应付短期融资款 | 5,938,020,000.00 | 4,829,000,000.00 | / | / | / | 70,463,328.55 | 10,837,483,328.55 |
| 交易性金融负债 | 1,147,120,750.00 | / | / | / | / | 2,518,310,766.58 | 3,665,431,516.58 |
| 衍生金融负债 | / | / | / | / | / | 6,535,355.23 | 6,535,355.23 |
| 卖出回购金融资产款 | 14,631,925,477.76 | 99,113,061.82 | / | / | / | 3,037,261.21 | 14,734,075,800.79 |
| 代理买卖证券款 | 31,114,104,884.58 | / | / | / | / | / | 31,114,104,884.58 |
| 应付款项 | / | / | / | / | / | 222,468,523.54 | 222,468,523.54 |
| 应付债券 | 4,315,255,160.70 | 1,499,441,575.02 | 4,596,064,297.45 | 5,490,692,283.43 | 3,895,102,449.32 | 288,296,659.51 | 20,084,852,425.43 |
| 租赁负债 | 37,460,949.26 | 30,760,873.92 | 52,098,965.78 | 40,173,662.12 | 56,987,925.37 | / | 217,482,376.45 |
| 其他负债(金融负债) | / | / | / | / | / | 225,978.90 | 225,978.90 |
| 金融负债合计 | 57,183,887,222.30 | 6,458,315,510.76 | 4,648,163,263.23 | 5,530,865,945.55 | 3,952,090,374.69 | 3,109,337,873.52 | 80,882,660,190.05 |
| 净敞口 | -5,955,753,001.80 | -1,371,846,441.81 | -576,855,763.76 | 1,515,581,248.90 | 11,904,394,124.50 | 14,099,032,140.32 | 19,614,552,306.35 |

(续上表)

| 项目 | 2024年12月31日 | | | | | | 合计 |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 6个月以内 | 6个月至1年 | 1年至2年 | 2年至3年 | 3年以上 | 不计息 | |
| 金融资产 | | | | | | | |
| 货币资金 | 19,861,371,113.99 | 1,000,000,000.00 | / | / | / | 23,346,877.87 | 20,884,717,991.86 |
| 结算备付金 | 8,147,339,633.49 | / | / | / | / | / | 8,147,339,633.49 |
| 融出资金 | 11,287,859,732.58 | 70,395,283.88 | / | / | / | 87,663,247.26 | 11,445,918,263.72 |
| 衍生金融资产 | / | / | / | / | / | 29,713,379.14 | 29,713,379.14 |
| 存出保证金 | / | / | / | / | / | 291,479,502.59 | 291,479,502.59 |
| 应收款项 | / | / | / | / | / | 397,501,331.54 | 397,501,331.54 |
| 买入返售金融资产 | 966,988,415.49 | 570,344,831.83 | / | 19,701,062.60 | / | 1,577,264.80 | 1,558,611,574.72 |
| 交易性金融资产 | 1,870,941,859.60 | 1,887,478,302.30 | 7,312,797,168.64 | 2,376,368,294.28 | 11,402,748,232.59 | 11,989,624,156.34 | 36,839,958,013.75 |
| 债权投资 | 269,522,771.41 | 119,789,341.88 | 404,446,840.78 | 149,763,697.36 | 319,620,998.41 | 38,155,867.43 | 1,301,299,517.27 |
| 其他债权投资 | 118,802,084.76 | 966,015,935.94 | 2,726,361,012.41 | 2,936,239,921.97 | 6,919,603,292.85 | 377,520,805.98 | 14,044,543,053.91 |
| 其他权益工具投资 | / | / | / | / | / | 2,664,891,651.64 | 2,664,891,651.64 |
| 其他资产(金融资产) | 50,162,162.69 | / | / | / | / | / | 50,162,162.69 |
| 金融资产合计 | 42,572,987,774.01 | 4,614,023,695.83 | 10,443,605,021.83 | 5,482,072,976.21 | 18,641,972,523.85 | 15,901,474,084.59 | 97,656,136,076.32 |
| 金融负债 | | | | | | | |
| 应付短期融资款 | 7,026,100,000.00 | 710,000,000.00 | / | / | / | 47,817,349.29 | 7,783,917,349.29 |
| 拆入资金 | 150,000,000.00 | / | / | / | / | 37,500.00 | 150,037,500.00 |
| 交易性金融负债 | 1,570,538,460.00 | / | / | / | / | 1,369,599,697.00 | 2,940,138,157.00 |
| 衍生金融负债 | / | / | / | / | / | 18,458,654.41 | 18,458,654.41 |

| 项目 | 2024年12月31日 | | | | | | 合计 |
|------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 6个月以内 | 6个月至1年 | 1年至2年 | 2年至3年 | 3年以上 | 不计息 | |
| 卖出回购金融资产款 | 24,076,582,526.05 | / | / | / | / | 6,948,031.45 | 24,083,530,557.50 |
| 代理买卖证券款 | 23,756,626,457.00 | / | / | / | / | / | 23,756,626,457.00 |
| 代理承销证券款 | 8,256,000.00 | / | / | / | / | / | 8,256,000.00 |
| 应付款项 | / | / | / | / | / | 389,211,575.65 | 389,211,575.65 |
| 应付债券 | 3,499,628,411.61 | 1,999,405,112.97 | 5,736,575,513.91 | 4,593,717,019.89 | 3,893,886,899.93 | 237,180,758.67 | 19,960,393,716.98 |
| 租赁负债 | 31,366,581.12 | 21,137,576.71 | 31,972,562.56 | 28,225,364.98 | 32,221,966.75 | / | 144,924,052.12 |
| 其他负债(金融负债) | / | / | / | / | / | 225,978.90 | 225,978.90 |
| 金融负债合计 | 60,119,098,435.78 | 2,730,542,689.68 | 5,768,548,076.47 | 4,621,942,384.87 | 3,926,108,866.68 | 2,069,479,545.37 | 79,235,719,998.85 |
| 净敞口 | -17,546,110,661.77 | 1,883,481,006.15 | 4,675,056,945.36 | 860,130,591.34 | 14,715,863,657.17 | 13,831,994,539.22 | 18,420,416,077.47 |

(3) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司固定收益投资主要采用压力测试和敏感度指标，计量监测固定收益投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

利率敏感性分析：以下敏感性分析基于固定收益资产及负债的利率风险。该分析假设各有关期间报告期末结余的固定收益资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减100个基点对净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益的影响。下述正数表示净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益增加，反之则为亏损和收益减少。

| 项目 | 2025年12月31日 | | |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 净利润 | 其他综合收益税后净额 | 所有者权益合计 |
| 利率曲线向上平移100个基点 | -253,452,954.75 | -540,018,234.01 | -793,471,188.76 |
| 利率曲线向下平移100个基点 | 253,452,954.75 | 540,018,234.01 | 793,471,188.76 |

(续上表)

| 项目 | 2024年12月31日 | | |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 净利润 | 其他综合收益税后净额 | 所有者权益合计 |
| 利率曲线向上平移100个基点 | -541,184,864.39 | -386,411,968.47 | -927,596,832.86 |
| 利率曲线向下平移100个基点 | 541,184,864.39 | 386,411,968.47 | 927,596,832.86 |

(4) 汇率风险

下表按币种列示了2025年12月31日及2024年12月31日本公司受外汇汇率变动影响的风险敞口。本公司人民币敞口列示在下表中用于比较。本公司的资产和负债以及表外敞口净额和信用承诺按原币以等值人民币账面价值列示。

| 项目 | 2025年12月31日 | | |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 净利润的敏感性 | 其他综合收益的敏感性 | 所有者权益的敏感性 |
| 港币对人民币的汇率变动使人民币升值10% | 719,762.79 | -36,002,452.51 | -35,282,689.73 |
| 美元对人民币的汇率变动使人民币升值10% | -3,243,185.87 | / | -3,243,185.87 |
| 欧元对人民币的汇率变动使人民币升值10% | -155.79 | / | -155.79 |

(续上表)

| 项目 | 2025年12月31日 | | |
|----------------------|--------------|---------------|---------------|
| | 净利润的敏感性 | 其他综合收益的敏感性 | 所有者权益的敏感性 |
| 港币对人民币的汇率变动使人民币贬值10% | -719,762.79 | 36,002,452.51 | 35,282,689.73 |
| 美元对人民币的汇率变动使人民币贬值10% | 3,243,185.87 | / | 3,243,185.87 |
| 欧元对人民币的汇率变动使人民币贬值10% | 155.79 | / | 155.79 |

(续上表)

| 项目 | 2024年12月31日 | | |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 净利润的敏感性 | 其他综合收益的敏感性 | 所有者权益的敏感性 |
| 港币对人民币的汇率变动使人民币升值10% | -975,242.76 | -38,504,143.67 | -39,479,386.42 |
| 美元对人民币的汇率变动使人民币升值10% | -2,491,093.22 | / | -2,491,093.22 |

(续上表)

| 项目 | 2024年12月31日 | | |
|----------------------|--------------|---------------|---------------|
| | 净利润的敏感性 | 其他综合收益的敏感性 | 所有者权益的敏感性 |
| 港币对人民币的汇率变动使人民币贬值10% | 975,242.76 | 38,504,143.67 | 39,479,386.42 |
| 美元对人民币的汇率变动使人民币贬值10% | 2,491,093.22 | / | 2,491,093.22 |

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、股权价格、衍生金融工具价格、资管产品净值等的不利变动使本公司发生损失的风险。本公司除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资基金组合的风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析：以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股票、股权、基金、可转换债券、衍生工具及资管产品的价格增加或减10%对净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益的影响。下述正数表示净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益增加，反之则为亏损和收益减少。

| 项目 | 2025年12月31日 | | |
|-----------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 净利润 | 其他综合收益税后净额 | 所有者权益合计 |
| 市场价格上升10% | 1,384,388,226.04 | 159,027,225.93 | 1,543,415,451.97 |
| 市场价格下降10% | -1,384,388,226.04 | -159,027,225.93 | -1,543,415,451.97 |

(续上表)

| 项目 | 2024年12月31日 | | |
|-----------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 净利润 | 其他综合收益税后净额 | 所有者权益合计 |
| 市场价格上升10% | 901,661,506.65 | 199,537,473.87 | 1,101,198,980.52 |
| 市场价格下降10% | -901,661,506.65 | -199,537,473.87 | -1,101,198,980.52 |

5、操作风险

(1) 操作风险概况

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效，或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。公司对操作风险的容忍度较低。操作风险分布于公司各项业务和管理活动中，规模快速增长的业务和新业务更是操作风险易发领域。公司的操作风险主要包括以下几类：人员风险，指由于人员胜任能力、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；流程风险，指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程等所导致的风险；技术风险，指由于信息系统问题而导致的系统故障、失败或信息安全事故的风险；外部风险，指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险。公司通

过完善内部控制制度和业务操作流程、加强人员业务培训、改进信息技术系统等措施，及时防范操作风险的发生。

(2) 操作风险控制措施

公司对操作风险的主要控制措施如下：

①完善制度。根据监管要求和业务开展的实际需要，积极开展制度修订、补充工作，完善制度体系，以制度来规范业务操作。

②业务流程控制。公司在各部门均设立了明确的岗位分工，并通过业务细则和具体业务流程规则的形式对主要业务建立了标准化操作流程。对重要业务操作实行复核制，并对单人单岗业务操作加强监控。公司通过完善信息化建设对业务流程逐步实现自动化运营控制，使操作过程准确、安全、高效，防止人为操作失误。

③权限管理。公司通过授权文件、系统控制等方式进行权限审批，对业务操作、资金使用、信息系统等实施权限管理，通过适当授权实现权责合理分配、不相容岗位分离和信息隔离，避免因越权导致的业务操作风险。

④技术保障。加强完善信息基础设施及系统建设，防范因系统缺陷和外部事件而导致的操作风险。精细化信息技术管理，进一步规范信息系统运维操作，完善系统事件、问题、变更处理流程。加强信息系统风险主动监控，利用智能运维监控平台，及时发现潜在系统缺陷，有效控制信息系统风险。加强信息技术安全建设，定期开展外部和内部安全渗透测试，构建安全防护体系，严防范信息技术安全风险这一红线。构建了公司重要系统两地三中心的备份模式，实现了关键业务重大灾难不中断的容灾能力。

⑤做好信息系统和服务器的检查工作。相关部门定期及各法定节假日上班前一日检查各信息系统和服务器的状态，排查故障，保障其正常运行。

⑥加强人员培训。为了更好地开展各项业务，避免发生因操作错误造成的风险，除了积极组织员工参加各类机构举办的培训外，公司内部组织员工参加各类学习和培训，涵盖范围广泛，使员工较好地掌握了各类知识，同时提高了风险防范意识。

二十、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司按照经营业务划分，主要包括证券经纪业务、期货业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务、证券金融业务和公司总部及其他等经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 证券经纪业务 | 期货业务 | 证券自营业务 | 投资银行业务 | 资产管理业务 | 证券金融业务 | 公司总部及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,755,247,687.95 | 230,118,843.91 | 1,549,315,686.53 | 169,650,758.67 | 692,767,800.77 | 687,179,823.34 | 51,394,257.66 | -67,251,281.69 | 5,068,423,577.14 |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 1,509,466,468.32 | 130,481,481.52 | 3,094,836.82 | 163,631,357.96 | 564,558,956.25 | / | 68,510,570.50 | -53,374,735.13 | 2,386,368,936.24 |
| 投资收益 | / | 31,505,914.11 | 1,605,860,970.34 | / | 124,990,165.07 | 1,487,621.26 | 622,349,585.26 | -2,731,570.58 | 2,383,462,685.46 |
| 其他收入 | 245,781,219.63 | 68,131,448.28 | -59,640,120.63 | 6,019,400.71 | 3,218,679.45 | 685,692,202.08 | -639,465,898.10 | -11,144,975.98 | 298,591,955.44 |
| 营业支出 | 969,715,339.28 | 162,426,091.98 | 74,233,263.02 | 152,050,706.91 | 220,050,148.21 | 12,136,146.53 | 918,019,414.01 | -68,375,943.29 | 2,440,255,166.65 |
| 营业利润（亏损） | 785,532,348.67 | 67,692,751.93 | 1,475,082,423.51 | 17,600,051.76 | 472,717,652.56 | 675,043,676.81 | -866,625,156.35 | 1,124,661.60 | 2,628,168,410.49 |
| 利润（或亏损）总额 | 784,325,460.70 | 67,379,605.14 | 1,475,082,423.51 | 17,599,358.91 | 472,717,652.56 | 675,043,676.81 | -843,622,692.93 | 1,124,661.60 | 2,649,650,146.30 |
| 资产总额 | 49,384,479,216.61 | 7,819,628,051.86 | 43,475,855,203.79 | 459,993,578.20 | 3,761,545,561.31 | 17,577,181,473.25 | 82,412,177,806.76 | -98,609,532,012.67 | 106,281,328,879.11 |
| 负债总额 | 48,651,456,864.29 | 6,559,363,972.20 | 41,907,629,994.37 | 611,552,274.75 | 2,620,145,345.97 | 16,886,764,701.86 | 58,082,510,818.04 | -92,926,950,102.18 | 82,392,473,869.30 |
| 补充信息 | | | | | | | | | |
| 折旧与摊销费用 | 72,215,590.71 | 9,765,204.39 | 4,474,541.39 | 8,431,141.28 | 11,070,067.05 | 1,231,036.49 | 170,426,136.87 | -2,558,298.54 | 275,055,419.64 |
| 资本性支出 | 28,045,919.76 | 3,647,973.34 | 980,077.69 | 37,274,635.14 | 9,798,389.04 | 1,985,497.34 | 179,133,087.21 | / | 260,865,579.52 |

上期发生额

| 项目 | 证券经纪业务 | 期货业务 | 证券自营业务 | 投资银行业务 | 资产管理业务 | 证券金融业务 | 公司总部及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,224,766,250.92 | 252,855,836.58 | 1,142,555,767.05 | 95,632,724.59 | 581,843,463.73 | 606,771,355.66 | 367,577,443.61 | -406,185,984.68 | 3,865,816,857.46 |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 1,007,268,037.20 | 136,790,678.41 | 1,036,687.22 | 89,673,598.38 | 561,520,616.12 | / | 92,652,879.73 | -60,173,300.99 | 1,828,769,196.07 |
| 投资收益 | / | 19,407,184.89 | 990,763,417.00 | / | 47,929,350.51 | 1,193,823.58 | 737,385,331.82 | -360,583,055.36 | 1,436,096,052.44 |
| 其他收入 | 217,498,213.72 | 96,657,973.28 | 150,755,662.83 | 5,959,126.21 | -27,606,502.90 | 605,577,532.08 | -462,460,767.94 | 14,570,371.67 | 600,951,608.95 |
| 营业支出 | 792,256,711.43 | 171,866,055.89 | 56,253,784.56 | 143,944,555.73 | 237,059,328.29 | 10,400,035.19 | 755,550,861.06 | -69,476,366.81 | 2,097,854,965.34 |
| 营业利润（亏损） | 432,509,539.49 | 80,989,780.69 | 1,086,301,982.49 | -48,311,831.14 | 344,784,135.44 | 596,371,320.47 | -387,973,417.45 | -336,709,617.87 | 1,767,961,892.12 |
| 利润（或亏损）总额 | 431,901,337.41 | 80,416,636.81 | 1,086,301,982.49 | -48,313,560.81 | 344,784,135.44 | 596,371,320.47 | -399,944,618.74 | -336,709,617.87 | 1,754,807,615.20 |
| 资产总额 | 38,191,190,404.98 | 6,078,767,579.67 | 46,917,424,712.79 | 355,814,862.84 | 2,652,250,553.23 | 14,715,074,659.61 | 70,798,887,433.62 | -76,695,315,943.40 | 103,014,094,263.34 |
| 负债总额 | 37,742,667,770.44 | 4,868,699,665.06 | 45,618,751,905.07 | 531,438,048.88 | 1,539,688,062.45 | 14,105,285,464.61 | 47,096,911,587.67 | -71,011,062,382.33 | 80,492,380,121.85 |
| 补充信息 | | | | | | | | | |
| 折旧与摊销费用 | 79,671,712.52 | 9,345,921.34 | 4,725,338.03 | 7,947,031.98 | 9,642,928.05 | 1,455,171.29 | 158,086,274.49 | -3,605,592.55 | 267,268,785.15 |
| 资本性支出 | 23,730,577.49 | 4,422,564.38 | 2,348,151.31 | 1,314,191.55 | 3,755,702.00 | 244,251.50 | 142,174,568.24 | / | 177,990,006.47 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

详见本节“七、44、应付债券”。

8、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末金额 |
|-------------------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | 36,839,958,013.75 | -21,486,250.59 | / | / | 26,653,205,038.77 |
| 2、衍生金融资产 | 29,713,379.14 | -23,382,797.01 | / | / | 16,201,976.85 |
| 3、其他债权投资 | 14,044,543,053.91 | / | -144,244,784.93 | 4,862,814.49 | 17,532,885,965.80 |
| 4、其他权益工具投资 | 2,664,891,651.64 | / | -94,641,807.73 | / | 2,120,363,012.40 |
| 金融资产小计 | 53,579,106,098.44 | -44,869,047.60 | -238,886,592.66 | 4,862,814.49 | 46,322,655,993.82 |
| 金融负债 | 2,958,596,811.41 | -61,179,967.57 | / | / | 3,671,966,871.81 |

9、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目 | 期末账面价值 | | | 以公允价值计量且其变 动计入当期损益 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 |
|----------|-------------------|-------------------------------------|---|--|
| | 以摊余成本计量的 金融资产 | 分类为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的非交易性权益工具投资 | |
| 货币资金 | 27,508,589,970.14 | / | / | / |
| 结算备付金 | 9,234,961,772.32 | / | / | / |
| 融出资金 | 14,323,897,189.34 | / | / | / |
| 衍生金融资产 | / | / | / | 16,201,976.85 |
| 存出保证金 | 998,007,662.80 | / | / | / |
| 应收款项 | 288,806,663.72 | / | / | / |
| 买入返售金融资产 | 1,307,736,385.47 | / | / | / |
| 交易性金融资产 | / | / | / | 26,653,205,038.77 |
| 债权投资 | 493,869,725.12 | / | / | / |
| 其他债权投资 | / | 17,532,885,965.80 | / | / |
| 其他权益工具投资 | / | / | 2,120,363,012.40 | / |
| 其他资产 | 18,687,133.67 | / | / | / |
| 合计 | 54,174,556,502.58 | 17,532,885,965.80 | 2,120,363,012.40 | 26,669,407,015.62 |

| 金融资产项目 | 期初账面价值 | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 |
|----------|-------------------|-------------------------------------|---|--|
| | 以摊余成本计量的 金融资产 | 分类为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的非交易性权益工具投资 | |
| 货币资金 | 20,884,717,991.86 | / | / | / |
| 结算备付金 | 8,147,339,633.49 | / | / | / |
| 融出资金 | 11,445,918,263.72 | / | / | / |
| 衍生金融资产 | / | / | / | 29,713,379.14 |
| 存出保证金 | 291,479,502.59 | / | / | / |
| 应收款项 | 397,501,331.54 | / | / | / |
| 买入返售金融资产 | 1,558,611,574.72 | / | / | / |
| 交易性金融资产 | / | / | / | 36,839,958,013.75 |
| 债权投资 | 1,301,299,517.27 | / | / | / |
| 其他债权投资 | / | 14,044,543,053.91 | / | / |
| 其他权益工具投资 | / | / | 2,664,891,651.64 | / |
| 其他资产 | 50,162,162.69 | / | / | / |
| 合计 | 44,077,029,977.88 | 14,044,543,053.91 | 2,664,891,651.64 | 36,869,671,392.89 |

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 期末账面价值 | |
|-----------|-------------------|--|
| | 以摊余成本计量的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款 | 10,837,483,328.55 | / |
| 交易性金融负债 | / | 3,665,431,516.58 |
| 衍生金融负债 | / | 6,535,355.23 |
| 卖出回购金融资产款 | 14,734,075,800.79 | / |
| 代理买卖证券款 | 31,114,104,884.58 | / |
| 应付款项 | 222,468,523.54 | / |
| 应付债券 | 20,084,852,425.43 | / |
| 租赁负债 | 217,482,376.45 | / |
| 其他负债 | 225,978.90 | / |
| 合计 | 77,210,693,318.24 | 3,671,966,871.81 |

| 金融负债项目 | 期初账面价值 | |
|-----------|-------------------|--|
| | 以摊余成本计量的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款 | 7,783,917,349.29 | / |
| 拆入资金 | 150,037,500.00 | / |
| 交易性金融负债 | / | 2,940,138,157.00 |
| 衍生金融负债 | / | 18,458,654.41 |
| 卖出回购金融资产款 | 24,083,530,557.50 | / |
| 代理买卖证券款 | 23,756,626,457.00 | / |
| 代理承销证券款 | 8,256,000.00 | / |
| 应付款项 | 389,211,575.65 | / |
| 应付债券 | 19,960,393,716.98 | / |
| 租赁负债 | 144,924,052.12 | / |
| 其他负债 | 225,978.90 | / |
| 合计 | 76,277,123,187.44 | 2,958,596,811.41 |

10、外币金融资产和金融负债

适用 不适用

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

12、其他

适用 不适用

(1) 债券借贷

本公司在证券交易所及银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

| 债券类别 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|-------|------------------|------------------|
| 政府债 | 1,752,310,100.00 | 2,519,859,386.29 |
| 国债 | 958,483,840.00 | 2,044,001,728.35 |
| 政策银行债 | 370,017,570.00 | 1,154,294,131.48 |
| 合计 | 3,080,811,510.00 | 5,718,155,246.12 |

截至2025年12月31日，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为1,752,310,100.00元，债券借贷业务设定质押的公允价值0.00元，转让过户的公允价值1,152,351,875.91元。

(2) 融资融券规模

截至2025年12月31日，本公司融出资金规模为14,223,851,846.12元，融出证券规模为776,590.00元。

(3) 公益性捐赠支出

2025年度本公司公益性捐赠支出总计为12,000,000.00元。

二十一、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,619,754,669.53 | 5,619,754,669.53 | 5,619,754,669.53 | 5,619,754,669.53 |
| 对联营、合营企业投资 | 591,783,435.90 | 591,783,435.90 | 459,198,364.74 | 459,198,364.74 |
| 合计 | 6,211,538,105.43 | 6,211,538,105.43 | 6,078,953,034.27 | 6,078,953,034.27 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 期末余额（账面价值） |
|--------|------------------|------------------|
| 华安期货 | 1,029,342,500.00 | 1,029,342,500.00 |
| 华安新兴 | 50,016,849.53 | 50,016,849.53 |
| 华安嘉业 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 华富瑞兴 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 华安金控 | 426,395,320.00 | 426,395,320.00 |
| 华安资管 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 安华创新四期 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 合计 | 5,619,754,669.53 | 5,619,754,669.53 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | 期末余额 (账面价值) |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 追加投资 | 权益法下确认的投资损益 | |
| 一、合营企业 | | | | |
| 二、联营企业 | | | | |
| 华富基金 | 307,860,781.77 | | 15,801,391.22 | 323,662,172.99 |
| 省人工智能主题母基金 | 141,378,528.73 | 94,000,000.00 | 23,043,970.94 | 258,422,499.67 |
| 长三角学院 | 9,959,054.24 | | -260,291.00 | 9,698,763.24 |
| 小计 | 459,198,364.74 | 94,000,000.00 | 38,585,071.16 | 591,783,435.90 |
| 合计 | 459,198,364.74 | 94,000,000.00 | 38,585,071.16 | 591,783,435.90 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 451,380,912.85 | 1,201,065,622.01 | 999,010,306.57 | 653,436,228.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | / | 111,670,340.87 | 111,670,340.87 | / |
| 三、离职后福利-设定受益计划 | / | 130,084,571.38 | / | 130,084,571.38 |
| 三、辞退福利 | / | 2,693,236.15 | 2,693,236.15 | / |
| 合计 | 451,380,912.85 | 1,445,513,770.41 | 1,113,373,883.59 | 783,520,799.67 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 437,385,515.43 | 1,019,864,792.15 | 824,249,793.78 | 633,000,513.80 |
| 二、职工福利费 | / | 40,270,574.41 | 40,270,574.41 | / |
| 三、社会保险费 | / | 52,230,272.72 | 52,230,272.72 | / |
| 其中：医疗保险费 | / | 50,443,432.76 | 50,443,432.76 | / |
| 工伤保险费 | / | 1,267,886.33 | 1,267,886.33 | / |
| 生育保险费 | / | 518,953.63 | 518,953.63 | / |
| 四、住房公积金 | / | 64,867,557.76 | 64,867,557.76 | / |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,995,397.42 | 23,832,424.97 | 17,392,107.90 | 20,435,714.49 |
| 合计 | 451,380,912.85 | 1,201,065,622.01 | 999,010,306.57 | 653,436,228.29 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|----------------|----------------|------|
| 1、基本养老保险 | / | 83,859,394.60 | 83,859,394.60 | / |
| 2、失业保险费 | / | 2,804,104.59 | 2,804,104.59 | / |
| 3、企业年金缴费 | / | 25,006,841.68 | 25,006,841.68 | / |
| 合计 | / | 111,670,340.87 | 111,670,340.87 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 设定受益计划列示

| 项目 | 2024年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2025年12月31日 |
|----------|-------------|----------------|------|----------------|
| 企业年金受益计划 | / | 130,084,571.38 | / | 130,084,571.38 |

(2) 应付职工薪酬2025年末较2024年末增长73.58%，主要系公司本期利润增长，计提的薪酬费用增加以及本期实施年金计划确认的应付设定受益计划金额较大所致。

(3) 截至2025年12月31日应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息收入 | 1,433,775,639.57 | 1,316,611,889.83 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 335,280,119.39 | 353,876,730.57 |
| 融资融券利息收入 | 607,403,652.12 | 548,448,509.90 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 49,183,872.12 | 51,560,176.90 |
| 股权质押回购利息收入 | 42,447,083.31 | 43,256,959.66 |
| 债权投资利息收入 | 38,259,635.38 | 94,403,480.26 |
| 其他债权投资利息收入 | 397,662,510.22 | 267,226,011.21 |
| 其他利息收入 | 5,985,850.34 | 1,096,980.99 |
| 利息支出 | 1,126,501,508.56 | 1,135,810,265.70 |
| 应付短期融资款利息支出 | 196,238,457.14 | 200,733,031.79 |
| 债券借贷利息支出 | 11,122,201.64 | 13,170,077.74 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 349,626,367.14 | 388,007,079.69 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 16,080,888.94 | 25,062,608.98 |
| 应付债券利息支出 | 527,134,152.70 | 490,547,648.93 |
| 其中：次级债券利息支出 | 208,581,071.06 | 115,800,206.01 |
| 租赁负债利息支出 | 6,197,993.39 | 5,652,061.10 |
| 其他利息支出 | 20,101,447.61 | 12,637,757.47 |
| 利息净收入 | 307,274,131.01 | 180,801,624.13 |

利息净收入的说明：

利息净收入本期较上期增长69.95%，主要系本期其他债权投资利息收入金额较大所致。

4、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 1. 证券经纪业务净收入 | 1,400,925,213.91 | 962,357,342.07 |
| 证券经纪业务收入 | 1,786,245,748.03 | 1,201,667,120.83 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,576,064,648.42 | 1,075,654,777.61 |
| 交易单元席位租赁 | 32,695,684.37 | 47,126,768.58 |
| 代销金融产品业务 | 177,485,415.24 | 78,885,574.64 |
| 证券经纪业务支出 | 385,320,534.12 | 239,309,778.76 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 385,320,534.12 | 239,309,778.76 |
| 3. 投资银行业务净收入 | 163,631,357.96 | 89,673,598.38 |
| 投资银行业务收入 | 168,454,738.76 | 94,685,224.31 |
| 其中：证券承销业务 | 138,845,996.69 | 74,286,953.92 |
| 证券保荐业务 | 2,000,000.00 | 3,301,886.79 |
| 财务顾问业务 | 27,608,742.07 | 17,096,383.60 |
| 投资银行业务支出 | 4,823,380.80 | 5,011,625.93 |
| 其中：证券承销业务 | 4,028,674.55 | 3,822,358.03 |
| 证券保荐业务 | 82,546.14 | 82,398.96 |
| 财务顾问业务 | 712,160.11 | 1,106,868.94 |
| 4. 资产管理业务净收入 | 3,201,580.83 | 318,045,002.93 |
| 资产管理业务收入 | 3,201,580.83 | 318,045,002.93 |
| 资产管理业务支出 | / | / |
| 6. 投资咨询业务净收入 | 121,203,495.37 | 59,971,975.34 |
| 投资咨询业务收入 | 121,203,495.37 | 59,971,975.34 |
| 投资咨询业务支出 | / | / |
| 7. 其他手续费及佣金净收入 | 2,120,392.17 | -1,760,757.89 |
| 其他手续费及佣金收入 | 6,746,104.20 | 3,009,077.67 |
| 其他手续费及佣金支出 | 4,625,712.03 | 4,769,835.56 |
| 合计 | 1,691,082,040.24 | 1,428,287,160.83 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 2,085,851,667.19 | 1,677,378,401.08 |
| 手续费及佣金支出 | 394,769,626.95 | 249,091,240.25 |

(2). 财务顾问业务净收入

适用 不适用

(3). 代理销售金融产品业务

适用 不适用

(4). 资产管理业务

适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

5、投资收益

(1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | / | 339,830,842.03 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 38,585,071.16 | 15,348,046.53 |
| 金融工具投资收益 | 1,550,767,596.25 | 1,216,125,214.09 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 731,847,528.23 | 1,015,948,528.74 |
| —交易性金融资产 | 602,688,514.58 | 919,466,164.18 |
| —其他权益工具投资 | 156,934,915.54 | 138,788,085.94 |
| —交易金融负债 | -27,775,901.89 | -42,305,721.38 |
| 处置金融工具取得的收益 | 818,920,068.02 | 200,176,685.35 |
| —交易性金融资产 | 479,218,228.48 | 210,666,593.22 |
| —其他债权投资 | 70,267,601.56 | 172,124,230.54 |
| —衍生金融工具 | 288,046,222.35 | -102,879,435.98 |
| —交易金融负债 | -18,611,984.37 | -79,734,702.43 |
| 其他 | -5,711,892.66 | -9,624,405.70 |
| 合计 | 1,583,640,774.75 | 1,561,679,696.95 |

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

6、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 198,174,531.96 | 294,289,987.54 |
| 交易性金融负债 | 58,258,032.00 | -31,845,875.38 |
| 衍生金融工具 | 15,948,030.57 | 7,965,778.41 |
| 合计 | 272,380,594.53 | 270,409,890.57 |

7、业务及管理费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工费用 | 1,434,795,921.27 | 1,063,357,409.24 |
| 折旧及摊销 | 254,751,848.01 | 249,370,967.36 |
| 投资者保护基金 | 18,010,287.68 | 22,506,074.42 |
| 电子设备运转费 | 48,544,470.06 | 45,989,730.61 |
| 会员年费 | 46,318,259.44 | 34,216,676.61 |
| 公杂费 | 26,769,377.27 | 25,750,773.35 |
| 邮电通讯费 | 26,339,450.01 | 25,656,337.17 |
| 咨询费 | 25,184,880.75 | 36,627,722.87 |
| 交易所设施使用费 | 20,116,611.15 | 21,183,985.38 |
| 其他 | 121,424,340.28 | 210,573,239.44 |
| 合计 | 2,022,255,445.92 | 1,735,232,916.45 |

8、其他

适用 不适用

二十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 206,589.40 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,169,708.08 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,700,223.38 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 23,643,177.13 |
| 减：所得税影响额 | 8,782,123.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -14,403.96 |
| 合计 | 25,951,978.53 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.11 | 0.45 | 0.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.00 | 0.45 | 0.42 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：章宏韬

董事会批准报送日期：2026年3月27日

修订信息

适用 不适用

09 |

证券公司信息披露

2025 年度报告
ANNUAL REPORT



一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用



华安证券股份有限公司
HUAAN SECURITIES CO., LTD.

地址:安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号

邮编:230601

电话:0551-65161691

传真:0551-65161600

网址:<http://www.hazq.com>

信箱:bgs@hazq.com